

*Blåhøj Energiselskab A.M.B.A.
Sdr. Ommevej 38, Blåhøj
7330 Brande*

CVR-nr: 19 23 10 97

ÅRSREGNSKAB
1. juli 2020 - 30. juni 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2021

Dirigent

REGISTREREDE REVISORER
EDEL BERTELSEN
OLE MADSEN
JENS ERIK LIDEGAARD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance.....	14
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt kravene i selskabets vedtægter. Der henvises til punktet "Årets over-/underdækning iht. varmemforsyningsloven" i anvendt regnskabspraksis på side 9.

Under note 7, egenkapital, er sammenhængen mellem nærværende årsregnskab iht. årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven beskrevet.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Blåhøj, den 28. oktober 2021

Direktion

Per Sigaard Hansen

Bestyrelse

Thomas Sørensen
Formand

Torben Strandhave

Kristian Lyager

Willy Højgaard

Thomas Møller

Søren Rønbjerg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til andelshaverne i Blåhøj Energiselskab A.M.B.A.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Blåhøj Energiselskab A.M.B.A. for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter balance, resultatopgørelse, egenkapitalopgørelse samt 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med de 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 udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen 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:

- 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

revisionshandling, 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.

Brædstrup, den 28. oktober 2021

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27096174

Ole Madsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Registreret revisor
mne11194

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Blåhøj Energiselskab A.M.B.A. Sdr. Ommevej 38, Blåhøj 7330 Brande
	Telefon: 75 34 55 21 E-mail: bio@blaa-energi.dk
	CVR-nr.: 19 23 10 97 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Thomas Sørensen, formand Torben Strandhave, næstformand, repræsentant for landmænd Kristian Lyager, sekretær Willy Højgaard, kasserer Thomas Møller Søren Rønbjerg, repræsentant for landmænd
Pengeinstitut	Vestjysk Bank A/S Torvet 4-5 7620 Lemvig
Revisor	LIDEGAARD revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Jernbanegade 3 8740 Brædstrup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive fjernvarmeværk i Blåhøj, herunder el-produktionsanlæg, baseret på biogas, træflis og lignende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Blåhøj Energiselskab A.M.B.A. for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse A.

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

Årets over-/underdækning iht. varmemforsyningsloven

Det skal bemærkes, at bestyrelsen har valgt at indregne årets resultat under egenkapitalen i modsætning til Erhvervsstyrelsens notat af maj 2011, hvor det er beskrevet, at årets over-/underdækning, som en særskilt post, skal indregnes som tilgodehavende eller gæld. Begrundelsen for afvigelsen i forhold til notatet, er dels at egenkapitalen er næsten 100 % og direkte forbrugerej, og dels at reglerne i Varmeforsyningsloven ctr. reglerne i Årsregnskabsloven, giver meget store tidsmæssige forskydninger i tilbagebetaling til forbrugere/ejerne således at forpligtelsen til forbrugere/ejerne har karakter af egenkapital.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og indeholder salg af varme til brugerne, årets tilslutninger samt salg af el til det offentlige net.

Produktionsomkostninger

Indeholder køb af biomasse (fedt m.m.), flis og olie, samt øvrige direkte og indirekte produktionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledningsnet.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre indtægter

Andre indtægter indeholder huslejeindtægt fra Sdr. Ommevej 34, modtagne erstatninger m.m.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder omkostninger til køb af energibesparelser, udgifter til udlejningsejendom Sdr. Ommevej 34, udgifter ifb med erstatningssag m.m.

Personaleomkostninger

Er indeholdt i "produktionsomkostninger", "distributionsomkostninger" samt "administrationsomkostninger" iht. note 2.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	5-50 år	0 %
Ledningsnet o.l.	10-35 år	0 %
El- og varmfremstillingsanlæg	10-25 år	0 %
Driftsmaterielt	2-10 år	0-25 %
Inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver. Undtagelsesvis er leasing af Mercedes Benz Arocs 2553 LS behandlet som operationel leasing.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat er indregnet, til trods for at selskabet er omfattet af varmemforsyningsloven og således er et "non-profit" foretagen, hvor evt. overskud skal tilbagebetales til andelshaverne, da det er overvejende sandsynligt, at forpligtelsen udløses.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

		2020/2021	2021/2022	
		Budget	Budget	
	2020/21	Ej revideret	Ej revideret	2019/20
1	Nettoomsætning.....	17.197.778	11.695.000	10.483.394
	Produktionsomkostninger.....	-14.448.470	-11.157.000	-8.716.960
	BRUTTORESULTAT	2.749.308	1.032.000	1.766.434
	Distributionsomkostninger.....	-516.120	-486.000	-409.387
	Administrationsomkostninger.....	-988.746	-1.257.000	-899.149
	ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER	-1.504.866	-1.756.000	-1.308.536
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.244.442	-724.000	457.898
3	Andre driftsindtægter.....	993.923	0	10.625
4	Andre driftsomkostninger	-50.097	-100.000	-930.443
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	2.188.268	-724.000	-461.920
	Finansieringsindtægter.....	2.900	8.000	7.394
	Finansieringsomkostninger	-354.630	-416.000	-362.023
	RESULTAT FØR SKAT	1.836.538	-1.132.000	-816.549
5	Skat af årets resultat	-406.506	0	176.464
	RESULTAT	1.430.032	-1.132.000	-640.085
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
	Overført resultat	1.430.032	-1.132.000	-640.085
	DISPONERET I ALT	1.430.032	-1.132.000	-640.085
	Der foreslås anvendt således			
	Overført resultat tidligere år	9.814.319		10.454.404
	Årets resultat.....	1.430.032		-640.085
	DISPONERET I ALT	11.244.351		9.814.319

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
AKTIVER

	2021	2020
6 Grunde og bygninger.....	9.582.118	9.680.331
6 El- og varmfremstillingsanlæg	24.105.964	18.981.334
6 Ledningsnet o.l.	2.468.985	2.675.364
6 Driftsmaterielt og inventar.....	1.519.635	1.707.882
6 Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	3.237.046
Materielle anlægsaktiver	37.676.702	36.281.957
Værdipapirer	10.500	10.500
Finansielle anlægsaktiver	10.500	10.500
ANLÆGSAKTIVER.....	37.687.202	36.292.457
Råvarer og hjælpematerialer	91.000	75.000
Varebeholdninger	91.000	75.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, varme	236.676	75.433
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, el.....	3.570.981	1.659.366
Selskabsskat	71.500	0
Andre tilgodehavender (moms og afgifter)	1.293.469	1.853.755
Periodeafgrænsningsposter	47.820	29.853
Tilgodehavender	5.220.446	3.618.407
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.311.446	3.693.407
AKTIVER	42.998.648	39.985.864

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

	2021	2020
Andelskapital	101.625	101.625
Overført resultat.....	11.244.351	9.814.319
7 EGENKAPITAL	11.345.976	9.915.944
Hensættelse til udskudt skat	1.663.577	1.314.643
HENSATTE FORPLIGTELSE	1.663.577	1.314.643
Kommune Kredit.....	15.390.141	13.181.571
Kreditinstitutter.....	6.697.948	3.377.945
Leasingforpligtelser	1.067.751	1.185.179
Deposita	9.600	9.600
Anden gæld	109.376	108.200
8 Langfristede gældsforpligtelser	23.274.816	17.862.495
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	1.966.857	4.345.346
Kreditinstitutter.....	1.668.237	1.713.538
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.787.585	3.962.667
Selskabsskat	0	190.000
Periodeafgrænsningsposter	14.615	17.119
Anden gæld	276.985	664.112
Kortfristede gældsforpligtelser	6.714.279	10.892.782
GÆLDSFORPLIGTELSE	29.989.095	28.755.277
PASSIVER	42.998.648	39.985.864

- 2 Personaleomkostninger
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2020/21	2019/20
1 Nettoomsætning		
Nettoomsætning varme	2.182.021	1.863.253
Nettoomsætning el	14.995.619	8.545.192
Modtagelse af affald mm	20.138	74.949
Nettoomsætning i alt	17.197.778	10.483.394
2 Personaleomkostninger		
De samlede personaleudgifter, som er indregnet i produktionsomkostninger, distributionsomkostninger og administrationsomkostninger udgør:		
Løn og gager.	2.337.230	2.277.501
Bestyrelseshonorar	85.000	15.000
Pensioner	369.908	279.395
Personaleomkostninger	60.224	77.661
Andre udgifter til social sikring	115	12.386
Personaleomkostninger i alt	2.852.477	2.661.943
Andel af personaleomkostninger, produktion	2.282.001	1.771.234
Andel af personaleomkostninger, distribution	285.248	221.404
Andel af personaleomkostninger, administration	285.228	221.404
Andre omkostninger, opsagt driftsleder	0	447.900
Personaleomkostninger i alt	2.852.477	2.661.943
Antal personer beskæftiget	4	3

NOTER

	2020/21	2019/20
3 Andre driftsindtægter		
Huslejeindtægt, Sdr. Ommevej 34	57.600	0
Køb af energibesparelser, regulering tidl. år	3.174	0
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	10.625
Erstatning for driftstab ifb med beskadiget tank	933.149	0
Andre driftsindtægter i alt	993.923	10.625
4 Andre driftsomkostninger		
Køb af energibesparelser	0	75.750
Projekteringsomkostninger vedr. opgivet projekt	0	406.793
Lønomkostninger vedr. opsagt driftsleder	0	447.900
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	12.666	0
Udgifter vedr. udlejningsejendom, Sdr. Ommevej 34	27.431	0
Selvrisko for beskadiget tank	10.000	0
Andre driftsomkostninger i alt	50.097	930.443
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	58.500	0
Regulering af udskudt skat	348.934	-176.682
Regulering af tidligere års skat	-928	218
Skat af årets resultat i alt	406.506	-176.464

NOTER

	Grunde og bygninger	El- og varmefremstillingsanlæg	Ledningsnet o.l.	Driftsmaterielt og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
6 Materielle anlægsaktiver					
Kostpris, primo.....	11.328.664	43.298.196	6.512.654	2.200.680	3.237.046
Tilgang i årets løb	216.370	7.897.373	0	0	3.885.355
Afgang i årets løb.....	-48.000	0	0	0	-7.122.401
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Kostpris 30. juni 2021	11.497.034	51.195.569	6.512.654	2.200.680	0
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.648.333	-24.316.862	-3.837.289	-492.798	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	35.334	0	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-301.917	-2.772.743	-206.380	-188.247	0
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2021	-1.914.916	-27.089.605	-4.043.669	-681.045	0
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>9.582.118</u>	<u>24.105.964</u>	<u>2.468.985</u>	<u>1.519.635</u>	<u>0</u>

Heraf udgør leasingaktiver kr. 1.467.400

	2020/2021	2019/2020
Afskrivninger		
Grunde og bygninger	301.917	292.672
El- og varmefremstillingsanlæg	2.772.743	1.922.841
Ledningsnet o.l.	206.380	203.347
Driftsmaterielt og inventar	<u>188.247</u>	<u>93.320</u>
Afskrivninger i alt	3.469.287	2.512.180
Andel af afskrivninger, produktion	3.214.936	2.257.325
Andel af afskrivninger, distribution	206.380	203.347
Andel af afskrivninger, administration	<u>47.971</u>	<u>51.508</u>
Afskrivninger i alt	<u>3.469.287</u>	<u>2.512.180</u>

NOTER

		2021	2020
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
7 Egenkapital			
Andelskapital	101.625	0	101.625
Overført resultat.....	9.814.319	1.430.032	11.244.351
	9.915.944	1.430.032	11.345.976

Overført resultat, i alt kr. 11.244.351 er et udtryk for, at der er betalt mere for varmen, end det har kostet at producere denne. Dette skyldes, at varmeforsyningslovens bestemmelser muliggør en højere opkrævning til dækning af fremtidige investeringer m.m. Det overførte resultat kr.11.244.351 skal over åre tilbageføres til forbrugerne.

Iht. varmeforsyningslovens bestemmelser tilbagebetales der vedr. 2019/2020 og 2020/2021 kr. 2.640.231 til forbrugerne. Heraf er indregnet kr. -1.211.000 i budgettet for 2021/2022 medens den resterende del kr. 3.851.231 indregnes i budgettet for 2022/2023.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
8 Langfristede gældsforpligtelser				
Kommune Kredit	14.812.058	16.391.571	1.001.430	10.625.338
Kreditinstitutter.....	5.977.945	7.545.948	848.000	5.717.000
Leasingforpligtelser.....	1.300.038	1.185.178	117.427	534.758
Deposita.....	9.600	9.600	0	0
Anden gæld	108.200	109.376	0	0
	22.207.841	25.241.673	1.966.857	16.877.096

NOTER

2021

2020

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Garantiforpligtelser:

Garantiforpligtelser overstiger ikke det for branchen normale.

Kontraktlige forpligtelser:

Der er indgået leasingaftale, hvor den maksimale forpligtelse andrager kr. 299.000.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet følgende sikkerheder:
Ejerpantebrev kr. 160.000.

Per Sigaard Hansen

Som Driftsleder
RID: 62980822
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2021 kl.: 08:09:34
Underskrevet med NemID

NEM ID

Niels Thomas Sørensen

Som Bestyrelsesformand
PID: 9208-2002-2-657928346700
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2021 kl.: 08:34:27
Underskrevet med NemID

NEM ID

Torben Vilhelm Strandhave

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-707046308177
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2021 kl.: 08:51:49
Underskrevet med NemID

NEM ID

Willy Højgaard

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-674691567456
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2021 kl.: 09:14:36
Underskrevet med NemID

NEM ID

Søren Røndbjerg

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-589530496508
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2021 kl.: 13:25:32
Underskrevet med NemID

NEM ID

Kristian Anton Lyager

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-669109498358
Tidspunkt for underskrift: 08-11-2021 kl.: 16:34:38
Underskrevet med NemID

NEM ID

Thomas Røjkjær Møller

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-003382715290
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2021 kl.: 15:29:04
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ole Madsen

Som Revisor
RID: 1080039475379
Tidspunkt for underskrift: 09-11-2021 kl.: 07:59:29
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.