

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

CVR-nr. 57 85 83 11

Frederikslundvej 1, 8550 Ryomgård

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den / 2021

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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

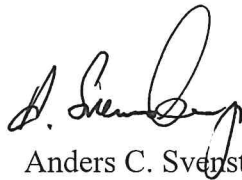
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryomgård, den 2 / 3 2021

Bestyrelse



Jan Helbo
Formand



Anders C. Sverstrup
Næstformand



Benny Henningsen
Sekretær



Benn Schmidt
Kasserer



Helge Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for perioden 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". 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 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.

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 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Grenaa, den 2 / 3 2021

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33946406



Morten Jarlund
Statsaut. revisor
mne33766

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Frederikslundvej 1
8550 Ryomgård

Telefon: 86 39 52 55
E-mail: kontor@ryomvarme.dk

CVR-nr.: 57 85 83 11
Stiftet: 3. juli 1967
Hjemsted: Syddjurs
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2020
Dokument ref.: 5511 / MJ / ML / JFH

Bestyrelse

Jan Helbo, formand
Anders C. Svenstrup, næstformand
Benny Henningsen, sekretær
Benn Schmidt, kasserer
Helge Sørensen

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
23. marts 2021 kl. 19.00
på værket.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår til godkendelse.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
4. Budget opgjort efter varmeforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering.
6. Forslag fra bestyrelsen.
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere.
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer:
På valg er Jan Helbo
På valg er Anders Svenstrup
På valg er Helge Sørensen
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
10. Valg af revisor.
11. Eventuelt

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. er et privat, forbrugerejet andelsselskab med det formål, at anlægge og drive de til fjernvarmeforsyningen nødvendige installationer på en sådan måde, at andelshaverne og deres lejes forbrug af varme til opvarmning og varmt brugsvand mv. kan produceres og leveres billigst muligt med stort hensyn til forbrugssikkerhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet udgør årets resultat 0 t.kr. for 2020 i lighed med 2019. Tilsvarende udgør egenkapitalen 0 t.kr. pr. 31. december 2020 og 31. december 2019.

Efter varmeforsyningslovens regnskabsprincipper er der i 2020 realiseret en underdækning på 325 t.kr. mod en budgetteret overdækning på 47 t.kr.

Pr. 31. december 2020 udgør den samlede akkumulerede underdækning 372 t.kr., disse er indregnet i varmeprisen for det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse B og C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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

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.

Hvile-i-sig-selv princippet

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven 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 varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investeringer i grunde, bygninger, ledningsnet, 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 brugstid.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter variable bidrag i form af forbrugsbidrag og aflæsningsgebyrer mv. samt faste bidrag. Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Årets over- eller underdækning efter varmforsyningsloven samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået ved produktion af varme til at opnå årets omsætning, herunder brændselsomkostninger, vedligeholdelsesomkostninger og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat. Omkostningerne måles principielt frem til energiens afgang fra produktionsenheden og ved begyndelsen af distributionsnettet. Varmetab ved produktionen indgår, men ikke ledningstab i distributionsnettet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet samt ledningstab og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter fra udlejning af lokaler og antenneplads.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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.

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

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnet, hvorved bidraget indtægtsføres over 25 år, svarende til en forventet brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en systematisk resultatføring af indtægter og udgifter.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger og ledningsnet	5 - 30 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser, som består af tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, varmemeforbrugere samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Overdækning til indregning i efterfølgende års pris indregnes i balancen som gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning	10.188.014	9.571.305
2 Produktionsomkostninger	-5.138.821	-5.279.596
BRUTTORESULTAT	5.049.193	4.291.709
3 Distributionsomkostninger	-2.654.182	-2.257.086
4 Administrationsomkostninger	-1.762.835	-1.845.312
5 Andre driftsindtægter	43.337	355.604
DRIFTSRESULTAT	675.513	544.915
6 Andre finansielle indtægter	1.883	1.408
7 Andre finansielle omkostninger	-677.396	-546.323
ÅRETS RESULTAT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
AKTIVER

	2020 kr.	2019 kr.
8 Grunde og bygninger	13.367.520	13.768.955
8 Ledningsnet	7.647.556	7.512.284
8 Produktionsanlæg og maskiner	20.338.261	21.509.599
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	170.502	214.291
8 Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	223.250
Materielle anlægsaktiver	41.523.839	43.228.379
ANLÆGSAKTIVER	41.523.839	43.228.379
 Beholdninger af halm og olie	 282.922	 146.468
Varebeholdninger	282.922	146.468
Tilgodehavende hos varmemeforbrugerne	362.264	223.139
9 Andre tilgodehavender	73.411	211.509
10 Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	371.703	46.922
Periodeafgrænsningsposter	0	37.594
Tilgodehavender	807.378	519.164
Likvide beholdninger	1.819.903	2.871.494
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.910.203	3.537.126
 AKTIVER	 44.434.042	 46.765.505

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
PASSIVER

	2020 kr.	2019 kr.
11 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	6.002.306	6.186.566
HENSATTE FORPLIGTELSE	6.002.306	6.186.566
Kreditinstitutter.....	34.304.974	36.450.825
Anden gæld.....	0	37.762
Langfristede gældsforpligtelser	34.304.974	36.488.587
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.138.000	2.109.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.136.316	778.542
Gæld til varmekonsumenterne (årsafregning).....	588.050	930.708
12 Anden gæld.....	264.396	272.102
Kortfristede gældsforpligtelser	4.126.762	4.090.352
GÆLDSFORPLIGTELSE	38.431.736	40.578.939
PASSIVER	44.434.042	46.765.505
13 Eventualposter mv.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
1 Nettoomsætning		
Varmesalg	6.436.548	7.091.663
Faste afgifter	3.214.085	3.151.179
Rykkergebyrer/flyttegebyrer	28.340	32.888
Årets (over-) / underdækning	324.781	71.822
Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	184.260	-776.247
	10.188.014	9.571.305
2 Produktionsomkostninger		
Olie	82.658	56.866
Halm	3.289.628	3.669.616
Svovlafgift/NOX	121.552	127.415
Kørsel med aske	10.065	11.285
Drift af generator	42.500	0
Drift og vedligeholdelse af kedel	142.676	32.682
Øvrige produktionsomkostninger	138.337	217.404
El og vand	68.685	71.286
Personaleomkostninger	617.320	785.623
Kørselsomkostninger	7.695	12.086
Lokaleomkostninger	137.886	544.116
Overført ledningstab	-1.441.445	-1.007.919
Afskrivninger	1.921.264	759.136
	5.138.821	5.279.596
3 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse af ledningsnet	29.481	43.315
Ledningsregistrering	48.104	11.171
Øvrige ledningsomkostninger	53.467	39.939
Målerudgifter	0	559
El og vand	68.684	71.286
Personaleomkostninger	316.574	402.884
Kørselsomkostninger	30.779	48.342
Overført ledningstab	1.441.445	1.007.919
Afskrivninger	665.648	631.671
	2.654.182	2.257.086

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelse, generalforsamling	77.680	70.983
Forbrugerinformation	8.108	23.047
IT-omkostninger	67.234	127.213
Revisor regnskab/budget	69.290	49.378
Revisor anden assistance	61.230	0
Energibesparelser	187.153	232.892
Administration i øvrigt	589.005	356.850
Personaleomkostninger	648.977	825.911
Lokaleomkostninger	34.472	136.029
Afskrivninger	19.686	23.009
	1.762.835	1.845.312
5 Andre driftsindtægter		
Udlejning af kontor	43.337	42.073
Øvrige indtægter	0	15.895
Modtaget erstatning	0	297.636
	43.337	355.604
6 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, OK Andelshaver	1.666	1.003
Renter, debitorer	217	405
	1.883	1.408
7 Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, bank	15.504	3.717
Renteomkostninger, Kommunekredit	376.901	300.917
Garantiprovision	284.990	241.625
Renteomkostninger, SKAT	1	64
	677.396	546.323

NOTER

	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
8 Materielle anlægsaktiver					
Kostpris, primo	17.829.261	26.886.459	35.656.085	1.567.548	223.250
Tilgang i årets løb	25.400	713.506	163.151	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0	0	0
Overført	223.250	0	0	0	-223.250
Kostpris 31. december 2020	18.077.911	27.599.965	35.819.236	1.567.548	0
 Af-/nedskrivninger, primo	-4.060.306	-19.374.175	-14.146.486	-1.353.257	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-650.085	-578.234	-1.334.489	-43.789	0
Af-/nedskrivninger 31. december 2020	-4.710.391	-19.952.409	-15.480.975	-1.397.046	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	13.367.520	7.647.556	20.338.261	170.502	0

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.	
9 Andre tilgodehavender			
Øvrige tilgodehavender	57.086	87.592	
Tilgodehavende moms.....	16.325	123.917	
	<u>73.411</u>	<u>211.509</u>	
10 Over-/underdækning efter varmemforsyningsloven til indregning i efterfølgende år			
Årets resultat.....	0	0	
Årets over-/underdækning	-324.781	-71.822	
Årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinge.....	-184.260	776.247	
Årets resultat før reguleringer	-509.041	704.425	
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger.....	2.606.598	1.413.816	
Afskrivninger efter varmemforsyningsloven.....	-2.422.338	-2.190.063	
Årets tilbageførte henlæggelse	0	0	
Årets over-/underdækning (+ = overdækning)	-324.781	-71.822	
Over-/underdækning primo	-46.922	24.900	
Over-/underdækning ultimo	-371.703	-46.922	
	Ej anvendte henlæggelser	Afskrivninger på anlægsaktiver	I alt
11 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinge			
Saldo primo	0	6.186.566	6.186.566
Årets tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinge	0	-184.260	-184.260
Anvendte henlæggelser	0	0	0
Saldo ultimo	0	6.002.306	6.002.306

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
12 Anden gæld		
A-skat og AM-bidrag.....	46.258	54.309
Skyldige sociale bidrag.....	53.842	51.683
Feriepengeforpligtelse	150.718	155.619
Andre skyldige omkostninger.....	13.578	10.491
	<u>264.396</u>	<u>272.102</u>

13 Eventualposter mv.

Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 160 t.kr. i ejendommen Markedsgade 4A, Ryomgård. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2020. Den regnskabsmæssige værdi af bankgælden udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2020.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.000 t.kr. i ejendommen Frederikslundvej 1, Ryomgård. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 13.368 t.kr. pr. 31. december 2020. Den regnskabsmæssige værdi af bankgælden udgør 425 t.kr. pr. 31. december 2020.