

# **Tim Kraftvarmeværk A.m.b.A.**

Høbrovej 9F, 6980 Tim  
CVR-nr. 14 52 86 01

## **Årsrapport**

**2020**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
<b>Årsregnskab 1. januar – 31. december 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16 - 18

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tim Kraftvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

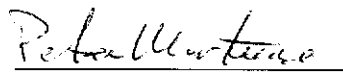
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

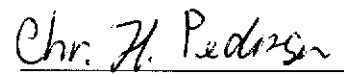
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

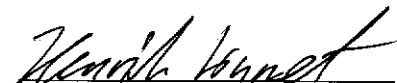
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

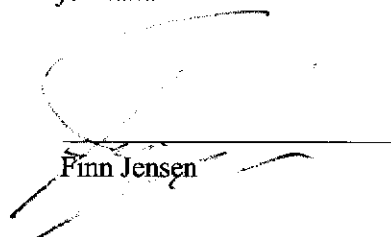
Tim, den 25. maj 2021

### Bestyrelse:

  
Peter Mortensen  
formand

  
Christian Pedersen

  
Henrik Linnet

  
Finn Jensen

  
Jens Christian Kamp Bjerg

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

**Til kapitalejerne i Tim Kraftvarmeværk A.m.b.A.**

**Påtegning på årsregnskabet**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Tim Kraftvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 regnskabsåret 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 forpligtigelser 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, at årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

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

Vi kommunikerer med 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

### 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.

Ringkøbing, den 25. maj 2021

### Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 80 77 76



Ove Iversen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 34480

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Tim Kraftvarmeværk A.m.b.A. Høbrovej 9F 6980 Tim  CVR-nr.: 14 52 86 01  Stiftet: 1. juli 1990 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Kommune Regnskabsår: 1. januar – 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Peter Mortensen, formand Christian Pedersen Henrik Linnet Finn Jensen Jens Christian Kamp Bjerg
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20A, 1. 6950 Ringkøbing
<b>Bank</b>	Ringkøbing Landbobank A/S

## HOVED- OG NØGLETAL

	2020	2019	2018	2017	2016 6 mdr.
<b>Nøgletal</b>					
Salg af varme m.v., MWh	6.421	6.260	6.977	7.014	2.929
Salg af varme, kr.	2.444.125	3.403.405	2.769.508	2.223.000	578.000
Fast afgift, kr.	1.112.692	1.063.665	1.002.009	994.000	227.000
Målerafgift, kr.	328.066	327.992	326.164	324.000	81.000
Salg af el m.v., MWh	653	1.076	1.057	455	482
Salg af el m.v., kr.	265.830	431.466	404.144	147.000	154.000
El, grundbeløb m.v., kr.	0	524.777	1.274.257	2.165.000	1.077.000
Ledningstab, %	24,2%	24,5%	23,2%	22,8%	25,7%
<b>Afregningspriser</b>					
Forbrugsafgifter, kr./kWh	0,38	0,55	0,40	0,32	0,20
Fast afgift, kr./m <sup>2</sup> /år	18,00	18,00	18,00	18,00	8,00
Målerafgift, kr./m <sup>2</sup> /måler/år	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	500,00



## LEDELSESBERETNING

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at etablere kraftvarmeanlæg og gennem disse anlæg at drive fjernvarmeforsyning i Tim by, samt at sælge elektricitet fra produktionen for på bedste og billigste måde at sikre fjernvarmeforsyningen.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør 0 kr. Overdækning til indregning i efterfølgende år udgør 31. december 2020 285.575 kr. (2019: overdækning 1.069.173 kr.).

Årets varmeproduktion i perioden 1. januar – 31. december 2020 blev på 8.471 MWh.

Den endelige forbrugsafgift for 2020 er fastsat til 0,38 kr./kWh, hvilket er et fald på 0,17 kr./kWh i forhold til 2019 og et fald på 0,12 kr./kWh i forhold til budget 2020.

Driften af varmekædet er i driftsåret 2020 forløbet uden nævneværdige driftsforstyrrelser.

Bestyrelsen anser varmekædet drift for tilfredsstillende.

### **Virksomhedens forventede udvikling**

For det kommende driftsår budgetteres med en forbrugsafgift på 0,38 kr./kWh, fast afgift på 18 kr./m<sup>2</sup> samt en målerafgift på 1.000 kr.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Tim Kraftvarmeværk A.m.b.A. for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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

### **Generelt om indregning og måling**

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### **”Hvile i sig selv”-princippet**

#### **Over- og underdækninger**

Selskabet er underlagt det særlige ”hvile i sig selv”-princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning 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 varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

#### **Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling**

Investering i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsregnskabet 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 eller gæld.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme og el produceret på selskabets eget decentrale kraftvarmeanlæg samt solcelleanlæg. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter. I nettoomsætningen indregnes desuden CO<sub>2</sub>-tilskud og andre eventuelle offentlige ydelser, der knytter sig til produktion eller levering af el. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige anlægsafskrivninger ved produktion af varme og el. Omkostningerne måles principielt frem til energiens afgang fra produktionsenheden og ved begyndelsen af distributionsnettet og omfatter således også akkumuleringstanke. Varmetab ved produktion indgår, men ikke ledningstab i distributionsnet.

#### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige afskrivninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet samt ledningstab.

#### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og kontorumkostninger samt afskrivninger.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renteindtægter og -omkostninger.

#### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Som følge af "hvile i sig selv"-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv i fuldt omfang, men alene den del, der kan henføres til tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, og som forventes udlignet over en kortere årrække.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, produktionsanlæg inkl. akkumuleringstanke samt ledningsnet og andre tekniske anlæg. Desuden omfatter materielle anlægsaktiver edb-udstyr og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke regnskabsmæssigt på grunde. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede brugstider. De forventede brugstider er:

Bygninger	25 år
Driftsmidler	5 år
Produktionsanlæg og maskiner	10-25 år
Ledningsnet m.v.	15-33 år

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med afskrivninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende år.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer/andelskapital, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til kostpris.

#### Periodeafgrænsningsposter (gæld)

Periodeafgrænsningsposter omfatter tilskud til investeringer samt salgssummer, der indgår i investeringsprojekter. Indtægtsførsel sker over investeringernes levetid.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Nettoomsætning	4.782.462	5.446.473
2 Produktionsomkostninger	(3.080.819)	(3.503.814)
<b>Bruttoresultat</b>	<b>1.701.643</b>	<b>1.942.659</b>
3 Distributionsomkostninger	(1.150.396)	(1.272.516)
4 Administrationsomkostninger	(393.290)	(349.554)
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>157.957</b>	<b>320.589</b>
Finansielle indtægter	10.090	11.150
Finansielle omkostninger	(260.433)	(196.129)
<b>Årets resultat før skat</b>	<b>(92.386)</b>	<b>135.610</b>
5 Skat af årets resultat	92.386	(135.610)
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**BALANCE 31. DECEMBER**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
6 Grunde og bygninger	745.697	778.119
6 Kraftvarmeanlæg m.v.	11.837.927	13.069.522
6 Ledningsnet m.v.	745.834	462.395
6 Driftsmidler og inventar	156.950	248.250
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>13.486.408</b>	<b>14.558.286</b>
 <b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	 <b>13.486.408</b>	 <b>14.558.286</b>
 <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	178.125	93.368
Tilgodehavender hos forbrugere	70.230	183.860
Andre tilgodehavender	395.839	268.171
Periodeafgrænsningsposter	111.183	102.651
<b>Tilgodehavender</b>	<b>755.377</b>	<b>648.050</b>
 Værdipapirer og kapitalandele	 5.500	 5.500
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
 <b>Likvide beholdninger</b>	 <b>4.533.419</b>	 <b>4.941.648</b>
 <b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	 <b>5.294.296</b>	 <b>5.595.198</b>
 <b>AKTIVER I ALT</b>	 <b>18.780.704</b>	 <b>20.153.484</b>

**BALANCE 31. DECEMBER**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Egenkapital	0	0
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
Udskudt skat	0	92.386
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>92.386</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
7 Prioritetsgæld	11.043.302	12.214.465
7 Periodeafgrænsningsposter	2.009.215	2.096.571
8 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	1.839.054	1.404.031
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>14.891.571</b>	<b>15.715.067</b>
7 Kortfristet del af langfristet gæld	1.344.845	1.413.954
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.026.136	1.141.816
Gæld til forbrugere	1.176.897	510.478
Selskabsskat	0	135.610
Anden gæld	55.680	75.000
9 Overdækning til indregning i efterfølgende år	285.575	1.069.173
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.889.133</b>	<b>4.346.031</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>18.780.704</b>	<b>20.061.098</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>18.780.704</b>	<b>20.153.484</b>
10 Personaleomkostninger		
11 Eventualposter m.v.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalen udgør 0 kr. primo og ultimo regnskabsåret.

Der har ikke være bevægelser på egenkapitalen i regnskabsåret.



## NOTER

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>1 NETTOOMSÆTNING</b>		
Salg af varme	3.886.239	4.839.534
Salg af el	265.830	431.466
El, grundbeløb m.v.	0	524.777
Ledningsarbejde for forbrugere	44.304	0
Salg af energibesparelser, andel	104.271	156.407
Tilskud til varmepumpe, andel	70.443	105.665
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	(372.223)	(236.569)
Årets over-/underdækning	783.598	(374.807)
	<b><u>4.782.462</u></b>	<b><u>5.446.473</u></b>
<b>2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Naturgas	1.027.255	1.401.795
El, varmepumpe	940.758	1.293.329
Afskrivninger	1.355.317	1.355.317
Øvrige produktionsomkostninger	740.489	590.373
Ledningstab overført	(983.000)	(1.137.000)
	<b><u>3.080.819</u></b>	<b><u>3.503.814</u></b>
<b>3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER</b>		
Afskrivninger	121.174	94.186
Øvrige distributionsomkostninger	46.222	41.330
Overført ledningstab	983.000	1.137.000
	<b><u>1.150.396</u></b>	<b><u>1.272.516</u></b>
<b>4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>		
Øvrige administrationsomkostninger	393.290	349.554
	<b><u>393.290</u></b>	<b><u>349.554</u></b>
<b>5 SKAT AF ÅRETS RESULTAT</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	(135.610)
Reguleringer af udskudt skat	92.386	0
	<b><u>92.386</u></b>	<b><u>(135.610)</u></b>

## NOTER

Note	Grunde og bygninger	Kraftvarme- anlæg m.v.	Ledningsnet m.v.	Driftsmidler og inventar
<b>6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>				
Kostpris primo	2.839.008	33.068.001	14.387.981	456.500
Årets tilgang	0	0	404.613	0
Årets afgang	0	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.839.008</b>	<b>33.068.001</b>	<b>14.792.594</b>	<b>456.500</b>
Af- og nedskrivninger primo	2.060.889	19.998.479	13.925.586	208.250
Årets af- og nedskrivninger	32.422	1.231.595	121.174	91.300
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>2.093.311</b>	<b>21.230.074</b>	<b>14.046.760</b>	<b>299.550</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>745.697</b>	<b>11.837.927</b>	<b>745.834</b>	<b>156.950</b>
			2020	2019
Fordeles således:				
Produktionsomkostninger			1.355.317	1.355.317
Distributionsomkostninger			121.174	94.186
			<b>1.476.491</b>	<b>1.449.503</b>
<b>7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>Gæld i alt 31/12 2020</b>	<b>Afdrag kommende år</b>	<b>Langfristet andel</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
Kommunekredit, 2018, 2,24%	6.249.583	747.000	5.502.583	2.342.399
Kommunekredit, 2019, 0,09%	6.069.391	430.000	5.639.391	3.910.524
Amortisation, låneomkostninger	(105.541)	(6.869)	(98.672)	(71.196)
	<b>12.213.433</b>	<b>1.170.131</b>	<b>11.043.302</b>	<b>6.181.727</b>
Periodeafgrænsningsposter	2.183.929	174.714	2.009.215	1.310.359
	<b>2.183.929</b>	<b>174.714</b>	<b>2.009.215</b>	<b>1.310.359</b>

## NOTER

Note	Afskrivninger på anlægs- aktiver
<b>8 TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER</b>	
Saldo 1. januar 2020	(1.404.031)
Indbetalt tilslutningsbidrag	(62.800)
Forskel i prismæssige og regnskabsmæssige afskrivninger	(372.223)
<b>Saldo 31. december 2020</b>	<b><u>(1.839.054)</u></b>

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling er udtryk for et mellemværende med forbrugerne, der opstår som følge af tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmepriser og i årsregnskabet.

	2020	2019
<b>9 ÅRETS OVER-/UNDERDÆKNING</b>		
Saldo primo	(1.069.173)	(694.366)
Årets over-/underdækning	783.598	(374.807)
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>(285.575)</u></b>	<b><u>(1.069.173)</u></b>

Over-/underdækning er udtryk for årets resultat opgjort efter varmforsyningslovens regler i forhold til opkrævende priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.

### 10 PERSONALEOMKOSTNINGER

Selskabet har ingen beskæftigede.

### 11 EVENTUALPOSTER M.V.

Ingen.

### 12 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen.