

**HIRTSHALS FJERNVARME**  
**SØNDERGADE 14, 9850 HIRTSHALS**  
**ÅRSRAPPORT**  
**2020/21**  
**62. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 21. september 2021



---

Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4-5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. juni - 31. maj</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-17

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Hirtshals Fjernvarme Søndergade 12 9850 Hirtshals  CVR-nr.: 45 19 48 17 Hjemsted: Hjørring Kommune Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
<b>Bestyrelse</b>	Børge Vinther-Jensen, formand Allan Mose Baltersen, næstformand Kurt Jakobsen Niels Christian Jakobsen Knud Møgensen Rasmus Jespersen
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørrebro 15 9800 Hjørring
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes den 21. september 2021.

**LEDELSES PÅTEGNING**

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2020 - 31. maj 2021 for Hirtshals Fjernvarme

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

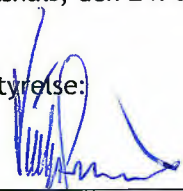
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021.

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

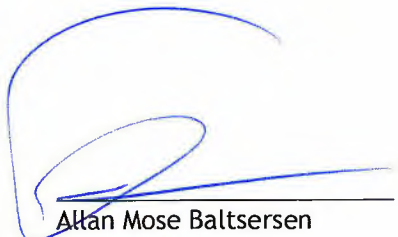
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

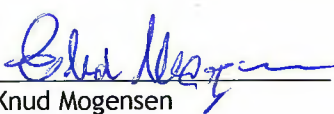
Hirtshals, den 24. august 2021

Bestyrelse:


  
Børge Vinther-Jensen  
Formand

  
Niels Christian Jakobsen

  
Allan Mose Baltersen  
Næstformand

  
Knud Mogensen

  
Kurt Jakobsen

  
Rasmus Jespersen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### *Til kapitalejerne i Hirtshals Fjernvarme*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Hirtshals Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

#### **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 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 rimelighed 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.

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

- 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 ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

**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.

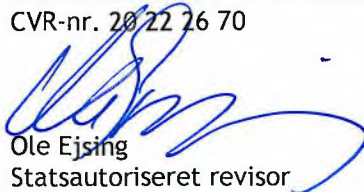
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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 samt varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hjørring, den 24. august 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Ole Ejsing  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28683

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere samt levering af el.

### **Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Hirtshals Fjernvarme for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### "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 i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

#### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Periodisering

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Nettoomsætning

Salget af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede og aflæste beløb tillagt flytteopgørelserne. El-salget er medtaget i henhold til afregninger frem til årsafslutningen.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af 12 måneders levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.



**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Andre driftsindtægter og -omkostninger**

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

**Finansielle indtægter og omkostninger**

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

**Skat**

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

**Årets resultat**

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Kraftvarmeanlæg.....	15 år	0 %
Distributionsanlæg.....	15-20 år	0 %
Andre anlæg og inventar.....	5-15 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 afskrivninger.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer omfatter aktier i Energisparesekskabet Vendsyssel A/S samt andele i Dansk Kraftvarme Kapacitet A.m.b.a., som måles til kostpris.

**Varelager**

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

### Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. maj 2021 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

### Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige ny investeringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen enten som kortfristet eller langfristet gæld.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI - 31. MAJ**

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>SALG AF VARME OG BIDRAG.....</b>	1	<b>35.169.118</b>	<b>32.473.343</b>
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-172.997	-23.033
<b>NETTOOMSÆTNING.....</b>		<b>34.996.121</b>	<b>32.450.310</b>
Produktionsomkostninger.....	2	-26.147.027	-23.505.202
Distributionsomkostninger.....	4	-8.307.371	-8.150.134
Administrationsomkostninger.....	5	-1.494.615	-1.436.330
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....</b>		<b>-952.892</b>	<b>-641.356</b>
Andre driftsindtægter.....	6	1.214.539	562.543
<b>RESULTAT FØR RENTER.....</b>		<b>261.647</b>	<b>-78.813</b>
Finansielle indtægter.....	7	109.706	67.602
Finansielle omkostninger.....	8	-371.353	-438.789
<b>RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....</b>		<b>0</b>	<b>-450.000</b>
Årsreguleringer.....	17	0	450.000
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat.....		0	0
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		172.997	23.033
Årsreguleringer.....		0	-450.000
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>		<b>172.997</b>	<b>-426.967</b>
Årets tilbageførte henlæggelser.....		0	450.000
Overført fra sidste år.....		467.262	444.229
Overføres til næste år.....		-640.259	-467.262
<b>I ALT.....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**BALANCE 31. MAJ**

AKTIVER	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kraftvarmeanlæg.....		4.517.246	5.786.700
Øvrige anlæg.....		24.964.571	22.313.817
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>9</b>	<b>29.481.817</b>	<b>28.100.517</b>
Andre værdipapirer.....		105.250	105.250
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>		<b>105.250</b>	<b>105.250</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>29.587.067</b>	<b>28.205.767</b>
Beholdninger.....		211.470	598.500
<b>Beholdninger.....</b>		<b>211.470</b>	<b>598.500</b>
Tilgodehavender hos forbrugere.....		6.259.488	3.959.578
Andre tilgodehavender.....		908.912	826.811
Periodeafgrænsningsposter.....		15.189	19.078
Moms.....		494.565	26.919
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>7.678.154</b>	<b>4.832.386</b>
Indestående i pengeinstitutter.....		31.652	553.778
Kassebeholdninger.....		5.937	8.406
<b>Likvide beholdninger.....</b>		<b>37.589</b>	<b>562.184</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>7.927.213</b>	<b>5.993.070</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>37.514.280</b>	<b>34.198.837</b>

## BALANCE 31. MAJ

PASSIVER	Note	2021 kr.	2020 kr.
Fri kapital.....		9.371.288	9.371.288
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>10</b>	<b>9.371.288</b>	<b>9.371.288</b>
Langfristede gældsforpligtelser.....	11	14.775.568	16.574.632
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>14.775.568</b>	<b>16.574.632</b>
Prioritetsgæld.....		1.662.197	1.647.907
Kassekredit.....		5.780.426	0
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		1.099.084	1.458.569
Kreditorer og skyldige omkostninger.....		3.361.520	4.002.754
Anden gæld.....	12	748.403	600.969
Periodeafgrænsningsposter.....		75.535	75.456
Årsreguleringer.....	17	640.259	467.262
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>13.367.424</b>	<b>8.252.917</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>28.142.992</b>	<b>24.827.549</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>37.514.280</b>	<b>34.198.837</b>
Eventualposter mv.	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter	15		
Medarbejderforhold	16		
Årsreguleringer	17		

## NOTER

	2020/21 kr.	2019/20 kr.	Note
<b>Salg af varme og bidrag</b>			<b>1</b>
Forbrugsafgifter.....	19.681.861	15.827.248	
2020/21: 54.181 MWh			
2019/20: 51.967 MWh			
Effektbidrag.....	10.530.946	10.441.162	
2020/21: 418.803 m <sup>2</sup> a 25,00 kr. årligt			
2019/20: 418.272 m <sup>2</sup> a 25,00 kr. årligt			
Abonnementsbidrag.....	2.336.933	2.345.397	
2020/21: 2.522 forbrugere a 937,00 kr. årligt			
2019/20: 2.517 forbrugere a 937,00 kr. årligt			
Faste bidrag.....	138.945	138.958	
Afkølingsbidrag.....	385.948	247.885	
Regulering og tab.....	73.561	-19.215	
Salg af el.....	2.020.924	3.491.908	
2020/21: 1.047 MWh			
2019/20: 655 MWh			
	<b>35.169.118</b>	<b>32.473.343</b>	
<b>Produktionsomkostninger</b>			<b>2</b>
Gaskøb, kraftvarmeværk.....	1.645.687	679.617	
2020/21: 3.037 MWh			
2019/20: 1.230 MWh			
Køb af varme hos AVV.....	15.573.383	14.468.035	
2020/21: 54.123 MWh			
2019/20: 54.695 MWh			
Spånvarme.....	3.773.397	3.475.556	
2020/21: 13.622 MWh			
2019/20: 13.601 MWh			
Gaskøb, kedel.....	11.008	7.593	
2020/21: 2.430 m <sup>3</sup>			
2019/20: 1.800 m <sup>3</sup>			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	3.809.298	3.547.806	
Afskrivninger, produktionsanlæg.....	1.334.254	1.326.595	
	<b>26.147.027</b>	<b>23.505.202</b>	



## NOTER

	2020/21 kr.	2019/20 kr.	Note
<b>Indirekte produktionsomkostninger</b>			<b>3</b>
<b>Lønninger</b>			
Lønninger inkl. pension.....	1.259.049	1.031.793	
Sociale bidrag.....	8.176	5.725	
Personaleomkostninger.....	40.502	41.035	
	<b>1.307.727</b>	<b>1.078.553</b>	
<b>Vedligeholdelse af produktionsanlæg</b>			
Grunde og bygninger.....	43.225	87.158	
Kraftvarmeanlæg inkl. service.....	698.403	529.388	
Vedligeholdelse, produktionsanlæg.....	73.129	24.626	
Værktøj og sikkerhedsudstyr.....	263	10.779	
	<b>815.020</b>	<b>651.951</b>	
<b>Driftsomkostninger</b>			
El.....	198.124	202.135	
Vand.....	220.246	142.163	
Rengøring og renovation.....	57.380	57.595	
Forsikringer og ejendomsskatter.....	311.619	292.169	
Kemikalier og kvælstof.....	44.002	34.043	
Dansikring, alarm.....	17.381	15.153	
IT-omkostninger.....	11.475	39.168	
Leje areal.....	114.063	114.204	
	<b>974.290</b>	<b>896.630</b>	
<b>Øvrige produktionsomkostninger</b>			
Bilomkostninger.....	14.411	13.649	
Telefon.....	20.195	28.600	
Energirådgivning- og -tilsyn m.v.....	644.874	835.525	
Konsulentbistand, verifikation o.l.....	10.477	34.890	
Andet - projekter m.m.....	22.304	8.008	
	<b>712.261</b>	<b>920.672</b>	
<b>Indirekte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b>3.809.298</b>	<b>3.547.806</b>	
<b>Distributionsomkostninger</b>			<b>4</b>
Lønninger inkl. pensioner.....	1.429.552	1.422.599	
Personaleomkostninger.....	53.926	59.460	
Sociale bidrag.....	10.887	8.296	
El.....	13.327	12.537	
Bilomkostninger.....	57.646	54.597	
Drift og vedligeholdelse AVV-ledning.....	4.239.652	3.825.503	
Vedligeholdelse ledningsnet.....	520.875	934.571	
Vedligeholdelse, målere.....	485.066	496.835	
Licens mv., målere.....	55.207	64.754	
POLKA-registrering.....	0	43.793	
Ledningsregistrering.....	37.496	0	
Afskrivninger, ledningsnet.....	1.403.737	1.227.189	
	<b>8.307.371</b>	<b>8.150.134</b>	

## NOTER

	2020/21 kr.	2019/20 kr.	Note
<b>Administrationsomkostninger</b>			<b>5</b>
<b>Personaleudgifter</b>			
Bestyrelshonorar.....	94.963	83.454	
Lønninger inkl. pensioner.....	731.109	680.832	
Sociale bidrag.....	8.737	6.427	
Personaleomkostninger.....	24.714	19.257	
	<b>859.523</b>	<b>789.970</b>	
<b>Kontorhold</b>			
El.....	480	881	
Forsikringer.....	6.935	7.529	
Kontorhold.....	39.444	53.226	
Telefon.....	64.074	63.151	
Annoncer.....	1.575	0	
Generalforsamling.....	7.682	10.133	
Julefest, personale og bestyrelse.....	11.368	34.270	
Andet.....	21.558	42.937	
Porto og PBS.....	90.661	79.465	
Bankgebyrer.....	14.095	5.532	
IT-omkostninger.....	198.870	163.027	
Kontingenter.....	27.675	25.109	
	<b>484.417</b>	<b>485.260</b>	
<b>Øvrige</b>			
Revision.....	57.500	57.000	
Regnskabsmæssig assistance.....	0	8.000	
Rådgivning og anden assistance.....	10.425	20.000	
Rest revisor vedrørende tidligere år.....	45.000	46.000	
Advokat.....	37.750	30.100	
	<b>150.675</b>	<b>161.100</b>	
<b>Administrationsomkostninger i alt.....</b>	<b>1.494.615</b>	<b>1.436.330</b>	
<b>Andre driftsindtægter</b>			<b>6</b>
Lejeindtægter, antenne.....	352.539	338.969	
IT-kørsel for andre værker.....	211.847	223.574	
Salg af CO2-kvoter.....	650.153	0	
	<b>1.214.539</b>	<b>562.543</b>	
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>7</b>
Andre renteindtægter.....	10.332	10.332	
Forbrugere.....	91.206	43.968	
Modtagne kontanrabatter.....	8.168	13.302	
	<b>109.706</b>	<b>67.602</b>	

## NOTER

	2020/21 kr.	2019/20 kr.	Note	
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>8</b>	
KommuneKredit, renter.....	31.101	34.549		
Provision.....	57.695	68.228		
Jyske Realkredit.....	110.849	110.761		
Afskrivninger, kurstab.....	104.494	165.953		
Pengeinstitut.....	60.473	59.298		
Indeksring af indefrosne feriepenge.....	6.741	0		
	<b>371.353</b>	<b>438.789</b>		
 <b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>9</b>	
	Kraftvarme- anlæg	Øvrige anlæg		
Kostpris 1. juni 2020.....	70.521.882	158.059.609		
Tilgang.....	0	4.119.290		
Kostpris 31. maj 2021.....	<b>70.521.882</b>	<b>162.178.899</b>		
Afskrivninger 1. juni 2020.....	64.735.181	135.658.648		
Årets afskrivninger .....	1.269.454	1.555.679		
Afskrivninger 31. maj 2021.....	<b>66.004.635</b>	<b>137.214.327</b>		
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2021.....	<b>4.517.247</b>	<b>24.964.572</b>		
	<b>2021</b> kr.	<b>2020</b> kr.		
<b>Egenkapital</b>			<b>10</b>	
Fri kapital.....	9.371.288	9.371.288		
	<b>9.371.288</b>	<b>9.371.288</b>		
 <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			<b>11</b>	
	1/6 2020 Gæld i alt	31/5 2021 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
KommuneKredit.....	8.566.365	7.572.990	1.001.189	2.558.218
Kurstab.....	-274.882	-174.408	0	0
Jyske Realkredit.....	9.696.656	9.039.183	661.008	5.698.403
Indefrosset feriepenge.....	234.400	343.776	343.776	0
	<b>18.222.539</b>	<b>16.781.541</b>	<b>2.005.973</b>	<b>8.256.621</b>

## NOTER

	2021 kr.	2020 kr.	Note
<b>Anden gæld</b>			<b>12</b>
A-skat og AM-bidrag .....	117.109	199.604	
Beskattede feriepenge.....	2.592	5.060	
Feriepengeforpligtelse.....	182.200	290.297	
Indefrosset feriepenge.....	343.776	0	
Skyldige pensioner.....	12.338	4.706	
Skyldige renter .....	90.388	101.302	
	<b>748.403</b>	<b>600.969</b>	
<b>Eventualposter mv.</b>			<b>13</b>
<b>Eventualforpligtelser</b>			
Der er ingen eventualforpligtelser.			
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			<b>14</b>
Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.			
<b>Nærtstående parter</b>			<b>15</b>
<b>Transaktioner med nærtstående parter</b>			
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
	2020/21 kr.	2019/20 kr.	
<b>Medarbejderforhold</b>			<b>16</b>
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Lønninger inkl. pension.....	1.259.049	1.031.793	
Lønninger inkl. pensioner.....	1.429.552	1.422.599	
Lønninger inkl. pensioner.....	731.109	680.832	
Bestyrelseshonorar.....	94.963	83.454	
	<b>3.514.673</b>	<b>3.218.678</b>	
<b>Årsreguleringer</b>			<b>17</b>
Årets resultat før årsregulering .....	0	-450.000	
Henlæggelser i henhold til varmemforsyningsloven.....	0	450.000	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	2.737.991	2.553.784	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-2.737.991	-2.553.784	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varmemforsyningsloven.....	172.997	23.033	
<b>Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven.....</b>	<b>172.997</b>	<b>23.033</b>	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	467.262	444.229	
	<b>640.259</b>	<b>467.262</b>	