
Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 21/9 2021

Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 12

Balance 31. december 13

Noter til årsregnskabet 15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger som følger af bestemmelserne i varmeforsyningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2020, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 21. september 2021

Bestyrelse

Ebbe Devantier
formand

Torben Grønbech
næstformand

Gunnar Nymark Andersen

Jytte Andersen

Lars-Bo Jørgensen

Carsten Eriksson

Nick Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

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 årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

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 regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter valgt at medtage budgettal. Budgettallene er ikke revideret.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Hillerød, den 21. september 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.
Fiskerengen 2
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 59 16 26 16
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Gribskov

Bestyrelse

Ebbe Devantier, formand
Torben Grønbech
Gunnar Nymark Andersen
Jytte Andersen
Lars-Bo Jørgensen
Carsten Eriksson
Nick Madsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på DKK 60.331, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på DKK 496.679.

Gilleleje Fjernvarme har fortsat den positive udvikling med tilgang af 23 nye andelshavere. Der bygges stadig mange nye boliger i Gilleleje, og størstedelen af disse boliger har valgt Gilleleje Fjernvarme som varmeleverandør. Derudover har flere ejendomme udfaset deres oliefyr eller EL-opvarmning og konverteret til fjernvarme.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som de forrige regnskabsår og omfatter hele 2020.

I regnskabsåret 2020 har Gilleleje Fjernvarme igen kunnet levere varme for 425 kr. pr. MWh (ekskl. moms) og også kunnet fastholde målerleje samt fastbidraget på samme niveau som sidste år. Bestyrelsen er tilfreds med, at man har kunnet holde priserne uændret til trods for stigende omkostninger.

Varmeværket

De to fliskedler, der er sat i drift i henholdsvis 1997 og 2008, udgør hovednerven i værkets varmeforsyning til andelshaverne. På trods af deres alder fungerer kedlerne godt under den daglige drift. Værkets to oliekedler, der skal fungere som back-up for fliskedlerne, idriftsættes normalt kun i forbindelse med nødsituationer og naturligvis under de årlige eftersyn.

Tilgangen af de mange nye andelshavere begynder at skabe kapacitetsproblemer på meget kolde dage. Bestyrelsens tekniske arbejdsgruppe arbejder derfor med mulige løsninger i form af EL-kedel eller varmepumpe evt. suppleret med en ny varmeakkumuleringstank.

Administration

På det administrative område arbejder Gilleleje Fjernvarme fortsat tæt sammen med Dansk Fjernvarme. Det indebærer, at der løbende implementeres nye procedurer og værktøjer til gavn for såvel administrationen på værket som for andelshaverne i form af sikker behandling af persondata m.m. Derudover varetager Dansk Fjernvarme den fornødne back-up af systemerne.

Information

Energispareordningen, som har medført udgifter for Gilleleje Fjernvarme på ca. 700.000 kr. om året, er udfaset med udgangen af 2020. Der blev varslet iværksættelse af en ny økonomisk regulering af fjernvarmeområdet, som skal bidrage til at effektivisere hele sektoren. Det samlede effektiviseringspotentiale er af Forsyningstilsynet vurderet til ca. 2,3 mia. kr.

Reguleringen forventes at medføre nye krav til benchmarking og effektivisering, hvorfor en forøgelse af

Ledelsesberetning

fjernvarmeprisen ikke kan udelukkes på sigt.

Klimaministeren fik i april 2020 tilsendt et forslag fra Forsyningstilsynet om en kommende regulering, men siden da er der intet nyt.

For at kunne leve op til nye lovkrav fra 1. januar 2022 om at levere forbrugsdata helt ned til en gang om måneden har Gilleleje Fjernvarme i december 2020 indgået aftale med Firmaet Diehl om udskiftning af hele målerparken. Et arbejde som er iværksat og som allerede har berørt mange af vore andelshavere.

Udvidelse af fjernvarmenettet samt reparation og vedligeholdelse

Planerne for udvidelse af Gilleleje Fjernvarmes forsyningsområde samt planer for reparationer og vedligeholdelse af det eksisterende fjernvarmenet, bliver løbende revideret. I regnskabsåret 2020 har der været planlagt og gennemført udvidelser af ledningsnettet på Bavneager og ændring af bestående net ved Parkvej/Pileskoven.

Medarbejdere

I regnskabsåret 2020 har følgende medarbejdere været ansat ved Gilleleje Fjernvarme: Driftschef Bo Juel-Nielsen, driftsassistent Michael Brandt, driftsassistent Niels Jørgen Hansen, driftsassistent Bo Bjørn Olesen samt administrations-leder Anders Jensen. Gunnar Nymark Andersen har været tilknyttet som konsulent.

Ledelsesberetning

Nøgletal

	(Ej revideret) Budget 2020 (12 mdr.)	Realiseret 2020 (12 mdr.)	Realiseret 2019 (12 mdr.)	Realiseret 2018 (7 mdr.)	Realiseret 2017/18 (12 mdr.)
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	425	425	425	425	425
Fast bidrag - kr. pr. m ³ rum ekskl. moms	10	10	10	5,83	10
Målerafæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	500	500	500	292	500
Forbrug af flis - tons	14.033	13.154	12.863	6.082	14.757
Købspris, flis - kr./ton	614	636	580	580	549
Producerede enheder i MWh	47.500	43.737	44.801	21.923	46.164
Solgte enheder i MWh	32.500	29.634	30.730	14.086	31.641
Tab i MWh	15.000	14.101	14.071	7.837	14.523
Tab i %	31,6	32,2	31,4	35,7	32,9
Tab i % korrigeret for manglende afkøling	27,8	29,2	27,4	31,8	27,8
Rumindhold i m ³	686.000	694.996	686.505	660.282	650.751
Antal stik	1.775	1.778	1.755	1.735	1.708

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmesyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at årets resultat overføres til over-/underdækning, som indregnes i de følgende års budget og resultat.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden og vise, om den budgetterede og hos andelshaverne opkrævede varmeafgift er tilstrækkelig.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede varmeafgifter i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostninger forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Varmebidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen baseret på måleraflæsninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter af bankindeståender samt renteomkostninger vedrørende kreditinstitutter mv., amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af gæld samt renter af bankgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Der afskrives på selskabets grunde og bygninger i henhold til varmforsyningsloven.

Selskabets materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsanlæg	10-25 år
Ledningsnet og pumper	10-25 år
Driftsmidler	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Egenkapital

Under selskabets egenkapital indregnes akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmforsyningsloven pr. 1. marts 1981.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser omfatter tillige henlæggelser til fremtidige investeringer, som foretages inden for rammerne af varmforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftsættelse. Henlæggelser fragår anlægssummen, når de anvendes.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 DKK	Budget 2020 DKK	Budget 2021 DKK	2019 DKK
Indtægter	1	21.210.803	21.890.000	22.320.000	21.406.366
Indtægter		21.210.803	21.890.000	22.320.000	21.406.366
Produktionsomkostninger	2	12.140.414	12.842.331	12.317.000	12.054.242
Distributionsudgifter	3	2.189.009	3.609.000	1.735.000	1.694.935
Administrationsomkostninger	4	2.305.442	2.234.500	1.960.000	1.813.471
Henlæggelser	5	0	0	3.000.000	0
Af- og nedskrivninger	6	3.209.790	3.356.000	3.608.000	4.247.663
Omkostninger		19.844.655	22.041.831	22.620.000	19.810.311
Resultat før finansielle poster		1.366.148	-151.831	-300.000	1.596.055
Finansielle indtægter	7	817	1.000	1.000	770
Finansielle omkostninger	8	-1.427.296	-1.288.000	-1.294.000	-1.382.138
Finansielle poster		-1.426.479	-1.287.000	-1.293.000	-1.381.368
Resultat før skat		-60.331	-1.438.831	-1.593.000	214.687
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		-60.331	-1.438.831	-1.593.000	214.687

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning		-60.331	-1.438.831	-1.593.000	214.687
		-60.331	-1.438.831	-1.593.000	214.687

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Produktionsanlæg		20.539.447	21.474.993
Ledningsnet og pumper		22.682.849	22.703.876
Driftsmidler og inventar		197.686	129.891
Materielle anlægsaktiver	9	43.419.982	44.308.760
Anlægsaktiver		43.419.982	44.308.760
Varebeholdninger		1.468.069	2.311.294
Tilgodehavende varmebidrag		713.926	1.955.306
Andre tilgodehavender	10	0	1.002.600
Tilgodehavender		713.926	2.957.906
Aktier		12.232	12.232
Værdipapirer		12.232	12.232
Likvide beholdninger		2.810.392	2.883
Omsætningsaktiver		5.004.619	5.284.315
Aktiver		48.424.601	49.593.075

Balance 31. december

Passiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Fri egenkapital		496.679	496.679
Egenkapital		496.679	496.679
Hensatte forpligtelser	11	1.512.000	1.512.000
Hensatte forpligtelser		1.512.000	1.512.000
Gæld til kreditinstitutter	12	37.668.423	40.059.148
Langfristet gæld		37.668.423	40.059.148
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	12	2.390.724	2.390.724
Akkumuleret overdækning	13	1.443.376	1.503.707
Bankgæld		0	451.642
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.408.856	1.903.900
Skyldige varmebidrag		623.748	848.199
Anden gæld	14	880.795	427.076
Kortfristet gæld		8.747.499	7.525.248
Gældsforpligtelser		46.415.922	47.584.396
Passiver		48.424.601	49.593.075
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	15		

Noter til årsregnskabet

	2020	Budget 2020	Budget 2021	2019
	DKK	DKK	DKK	DKK
1 Indtægter				
Varmebidrag	12.785.017	13.842.500	13.842.500	13.082.648
Rumafgift	6.865.774	6.670.000	7.000.000	6.772.464
Fast afgift inkl. målerleje	879.345	867.500	877.500	872.762
Manglende afkøling	572.241	450.000	550.000	572.241
Antennepladsleje	60.476	50.000	50.000	58.715
Andre indtægter	47.950	10.000	0	47.536
	21.210.803	21.890.000	22.320.000	21.406.366
2 Produktionsomkostninger				
Brændselsforbrug, flis	9.140.507	9.506.331	9.216.000	9.035.866
Kørsel af aske	128.197	100.000	100.000	101.594
El, vand og kemikalier	564.935	700.000	700.000	539.949
NOX-afgift	79.353	61.000	61.000	80.644
CO2-kvotefregning og myndighedsbehandling	0	5.000	5.000	0
Brændselsforbrug, olie	460.780	0	0	186.312
Øvrig vedligeholdelse	32.642	0	0	5.695
Vedligeholdelse, flisanlæg	593.956	1.500.000	700.000	922.716
Forsikringer	99.820	110.000	180.000	189.384
Ejendomsdrift mv	285.993	60.000	60.000	257.939
IT-udgifter	0	0	175.000	0
Teknisk assistance	0	0	0	22.575
Fordelt løn	754.231	800.000	1.120.000	711.568
	12.140.414	12.842.331	12.317.000	12.054.242

Noter til årsregnskabet

	2020	Budget 2020	Budget 2021	2019
	DKK	DKK	DKK	DKK
3 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	629.839	1.975.000	500.000	292.934
Måleromkostninger	107.592	140.000	10.000	131.958
Håndværktøj	28.954	10.000	30.000	20.054
Autodrift	19.181	50.000	20.000	49.984
Ledningsregistrering	0	0	15.000	0
Teknisk assistance	0	30.000	30.000	0
Diverse	0	4.000	10.000	0
Fordelt løn	1.403.443	1.400.000	1.120.000	1.200.005
	2.189.009	3.609.000	1.735.000	1.694.935
4 Administrationsomkostninger				
Revision	125.900	95.000	100.000	103.625
Regnskabsmæssig assistance	0	35.000	30.000	0
Andre konsulentydelser	0	20.000	20.000	36.000
Juridisk assistance	0	40.000	40.000	0
Rengøring og renovation	50.592	0	60.000	53.701
Kontorhold, kontingenter mv.	382.977	375.000	550.000	385.859
Kontorinventar, vedligeholdelse	15.666	10.000	15.000	9.221
IT-udgifter	220.247	175.000	175.000	177.291
Forsikringer	7.235	0	5.000	14.113
Energibesparelser	469.665	612.000	0	-47.499
Kursusomkostninger	17.077	0	0	34.692
Tab på fordringer	2.234	0	0	0
Inkasso-omkostninger	0	10.000	15.000	4.994
Bestyrelshonorar	50.000	50.000	50.000	50.000
Møder, uddannelse og repræsentation	49.151	80.000	150.000	45.947
Generalforsamling	6.663	0	0	30.645
Forbrugerinformation	14	15.000	15.000	10.137
Fri varme, bestyrelse/medarbejdere	48.062	37.500	40.000	41.949
Diverse	869	20.000	20.000	6.057
Fordelt løn	859.090	660.000	675.000	856.739
	2.305.442	2.234.500	1.960.000	1.813.471

Noter til årsregnskabet

	2020 DKK	Budget 2020 DKK	Budget 2021 DKK	2019 DKK
5 Henlæggelser				
Henlæggelser til investeringer	0	0	3.000.000	0
	0	0	3.000.000	0
6 Af- og nedskrivninger				
Produktionsanlæg	1.613.644	1.703.000	1.726.000	2.603.170
Ledningsnet og pumper	1.515.929	1.580.000	1.763.000	1.569.104
Driftsmidler	80.217	73.000	119.000	75.389
	3.209.790	3.356.000	3.608.000	4.247.663
7 Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	0	0	0	213
Kontantrabat	817	1.000	1.000	557
	817	1.000	1.000	770
8 Finansielle omkostninger				
Pengeinstitut	29.281	25.000	31.000	24.692
Renter, Kommune Kredit	985.470	1.063.000	1.060.000	1.044.354
Amortisering	0	0	3.000	89.183
Garantiprovision, Gribskov Kommune	412.545	200.000	200.000	223.909
	1.427.296	1.288.000	1.294.000	1.382.138

Noter til årsregnskabet

9 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Driftsmidler og inventar
	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	68.582.012	30.568.449	582.189
Tilgang i årets løb	580.383	1.592.617	148.012
Kostpris 31. december	<u>69.162.395</u>	<u>32.161.066</u>	<u>730.201</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	47.107.019	7.864.573	452.298
Årets afskrivninger	1.515.929	1.613.644	80.217
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>48.622.948</u>	<u>9.478.217</u>	<u>532.515</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>20.539.447</u>	<u>22.682.849</u>	<u>197.686</u>

10 Andre tilgodehavender

	2020 DKK	2019 DKK
Tilgodehavende moms	0	986.745
Andre tilgodehavender	0	15.855
	<u>0</u>	<u>1.002.600</u>

11 Hensatte forpligtelser

Henlæggelser til investeringer	<u>1.512.000</u>	<u>1.512.000</u>
	<u>1.512.000</u>	<u>1.512.000</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	DKK	DKK
12 Gæld til kreditinstitutter		
Kreditinstitutter	<u>40.059.147</u>	<u>42.449.872</u>
	40.059.147	42.449.872
Forfaldstidspunkterne for gælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	2.390.724	2.390.724
Mellem 1 og 5 år	10.071.924	10.184.546
Efter 5 år	<u>27.596.499</u>	<u>29.874.602</u>
	40.059.147	42.449.872
13 Akkumuleret overdækning		
Overdækning	<u>1.443.376</u>	<u>1.503.707</u>
	1.443.376	1.503.707
14 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	134.642	0
A-skat	319.250	62.735
AM-bidrag	78.337	15.869
ATP	4.259	4.165
Feriepengeforpligtelse	319.807	319.807
Andre skyldige omkostninger	<u>24.500</u>	<u>24.500</u>
	880.795	427.076

Noter til årsregnskabet

	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
15 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Pant og sikkerhedsstillelse		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse:		
Ejerpantebreve på i alt TDKK 2.000, der giver pant i fast ejendom til en samlet regnskabsmæssig værdi af	20.539.517	22.851.663

Eventualforpligtelser

Der er herudover ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2020.