

Sakskøbing Fjernvarmeværk A.m.b.a

Lillemark 25

4990 Sakskøbing

CVR-nr. 19739112

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 8/9 2021



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01. januar 2020 - 31. december 2020 for Sakskøbing Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med de tilretninger der gælder for varmeforsyningsloven.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 01. januar 2020 - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sakskøbing, den 9. marts 2021

Driftsleder

Lynge Ibsen Buchleitner
Driftsleder

Bestyrelse

Ole Jensen
Formand

Flemming Holst Sørensen

Mads Lund-Hansen

Anders Rasmussen

Henning Tønning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Sakskøbing Fjernvarmeværk A.m.b.a

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sakskøbing Fjernvarmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 01. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af varmforsyningsloven.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 01. januar 2020 - 31. december 2020 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 ifølge dansk revisorlovgivning, samt Forsyningstilsynets revisionsinstruks af 7. december 2018. 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at det modificerer vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Sakskøbing Fjernvarmeværk A.m.b.a har i lighed med tidligere praksis som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 01. januar 2020 - 31. december 2020 medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2020 og 2021. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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:

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.

Maribo, den 9. marts 2021

aage maagensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12901038

Thomas Henckel
Statsautoriseret revisor
mne26784

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sakskøbing Fjernvarmeværk A.m.b.a Lillemark 25 4990 Sakskøbing
Telefon	54704739
CVR-nr.	19739112
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Ole Jensen, Formand Flemming Holst Sørensen Mads Lund-Hansen Anders Rasmussen Henning Tønning
Driftsleder	Lyng Ibsen Buchleitner, Driftsleder
Revisor	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C.E.Christiansens Vej 56 4930 Maribo CVR-nr.: 12901038

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Sakskøbing Fjernvarmeværk A.m.b.a for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse B og C og med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven, da dette giver et mere retvisende billede af selskabets aktiviteter i forhold til særlovgivningen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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

Hvile-i-sig-selv princippet

Over- og underdækning

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme, opgjort på baggrund af måler aflæsninger hos de enkelte forbrugere. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og målerleje. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder brændselsudgifter, køb af varme hos ekstern leverandør, reparation og vedligeholdelse af produktionssalg, afskrivning af produktionsanlæg samt driftsledelse. Varmetab i distributionsnettet er overført til distributionsomkostninger på baggrund af faktisk opmålt ledningstab.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger vedrørende distributionsopgaven, herunder reparation og vedligeholdelse af ledningsnet og målere, afskrivning af ledningsnet, varmetab i distributionsnettet og driftsledelse.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, løn til administrationspersonale, kontorhold, edb, revision og advokat.

Andre driftsudgifter

Andre driftsudgifter indeholder omkostninger til energibesparelser

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver foretages efter reglerne i Varmeforsyningsloven og i overensstemmelse med Bekendtgørelse af 18. marts 1991 om driftsmæssige afskrivninger mv.

Afskrivningsperioden fastsættes ved budgetlægning og kan ændres fra år til år.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Selskabets anskaffelsessum for værket inklusive omkostninger ved etableringen er fordelt skønsmæssigt på grunde og bygninger. Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er anskaffelsessum med fradrag af eventuelle tilslutningsbidrag og eventuelle anvendte henlæggelser.

Der er ved budgetlægning for året vedtaget følgende afskrivningsperioder:

Bygninger:	30 år
Grunde:	ingen
Ledningsnet og tilslutninger:	25-30 år
Eksisterende anlæg	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives ikke til genindvindingsværdi, da Varmeforsyningslovens regler er gældende.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi. I henhold til Varmeforsyningsloven nedskrives der ikke til imødegåelse af forventede tab. Dubiøse debitorer fremgår af oplysninger i noten.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld.

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

Anvendt regnskabspraksis

Over-/underdækning

Over-/underdækning opgøres efter varmeforsyningslovens regler om varmeværkets overskud eller underskud, der skal indregnes i kommende års varmepriser.

Henlæggelser

Henlæggelse beregnes på grundlag af den forventede investerings anlægssum. Henlæggelser modregnes i den faktiske investering. Ikke anvendte henlæggelser indtægtsføres.

Pengestrømsopgørelse

Varmeværket har valgt at følge reglerne for klasse C om pengestrømsopgørelsen.

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankgæld.

Resultatopgørelse

	Note	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 (ej revideret) t.kr.	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	Realiseret 2019 kr.
Nettoomsætning	1	23.082.312	25.765	29.617	23.243.913
Direkte produktionsomkostninger	2	-10.073.708	-12.560	-16.735	-10.960.126
Indirekte produktionsomkostninger	3	0	-10	-1419	-3.451
Bruttoresultat		13.008.604	13.195	11.463	12.280.336
Andre driftsindtægter	4	86.353	65	65	94.313
Distributionsomkostninger	5	-7.232.477	-8.214	-9.840	-8.555.196
Administrationsomkostninger	6	-1.912.218	-1.975	-2.285	-1.741.660
Andre driftsudgifter	6	-573.107	-1.015	-135	-644.401
Resultat af primær drift		3.377.155	2.056	-732	1.433.392
Finansielle indtægter		0	0	0	0
Finansielle omkostninger	11	-820.587	-792	-810	-827.290
Resultat før skat		2.556.568	1.264	-1.542	606.102
Skat af indtægter ved antenneplads	12	-10.088	-10	-10	-11.008
Årets over-/underdækning		2.546.480	1.254	-1.552	595.094
Fordeling af årets resultat					
Henlæggelser efter Varmeforsyningsloven		1.487.000	1.487	0	1.172.000
Overført til over-/underdækning		1.059.480	-233	-1.552	-576.906
		2.546.480	1.254	-1.552	595.094

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Grunde, bygninger, ledningsnet og tilslutninger	13	685.191	745.191
Olieværk og ledningsnet	14	33.619.838	35.714.905
Tekniske anlæg og maskiner	15	112.324	156.534
Materielle anlægsaktiver		34.417.353	36.616.630
Anlægsaktiver		34.417.353	36.616.630
Tilgodehavender hos forbrugere	16	984.470	789.381
Andre tilgodehavender		56.303	768.945
Periodeafgrænsningsposter		579.818	0
Tilgodehavender		1.620.591	1.558.326
Likvide beholdninger		7.862.139	8.041.205
Omsætningsaktiver		9.482.730	9.599.531
Aktiver		43.900.083	46.216.161

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Egenkapital		<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til kreditinstitutter	17	<u>31.671.269</u>	<u>34.220.029</u>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		<u>123.309</u>	<u>40.726</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>31.794.578</u>	<u>34.260.755</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		2.548.760	3.475.082
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.161.781	2.592.244
Gæld til forbrugere		2.157.753	2.710.778
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	18	1.421.691	498.610
Over-/underdækning	19	1.551.566	492.086
Henlæggelser	20	3.230.000	2.151.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>33.954</u>	<u>35.606</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.105.505</u>	<u>11.955.406</u>
Gældsforpligtelser		<u>43.900.083</u>	<u>46.216.161</u>
Passiver		<u>43.900.083</u>	<u>46.216.161</u>
Eventualforpligtelser	21		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	22		

Pengestrømsopgørelse

	2020 kr.	2019 kr.
Resultat af primær drift	3.377.155	1.433.392
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2.738.000	3.869.000
Regulering af skat af årets resultat	-10.088	-11.008
Ændring i tilgodehavender	-62.265	-298.008
Ændring i leverandørgæld mv.	-1.387.476	-2.003.848
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	4.655.326	2.989.528
Renteudbetalinger og lignende	-820.587	-814.477
Pengestrøm fra driftsaktivitet	3.834.739	2.175.051
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.057.073	-11.180.855
Salg af materielle anlægsaktiver (tilslutningsbidrag)	110.350	9.780
Henlæggelser fra tidligere år anvendt til investeringer	408.000	40.000
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-538.723	-11.171.075
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-3.475.082	-3.329.178
Optagelse af gæld til kreditinstitutter	0	13.754.000
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-3.475.082	10.424.822
Ændringer i likvider	-179.066	1.428.798
Likvider, primo	8.041.205	6.612.407
Likvider, ultimo	7.862.139	8.041.205

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 (ej revideret) t.kr.	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	Realiseret 2019 Kr.
1. Nettoomsætning				
Forbrugsafgift	16.233.466	18.924	22.833	16.535.948
Målerleje og fast afgift	6.674.449	6.641	6.584	6.522.902
Gebyr for manglende afkøling	174.397	200	200	185.063
Nettoomsætning i alt	23.082.313	25.765	29.617	23.243.913
2. Direkte produktionsomkostninger				
Varmekøb	13.701.078	16.810	23.057	14.778.522
Beregnet ledningstab	-3.699.291	-4.320	-6.387	-3.916.308
Vand, salt og kemikalier	71.921	60	65	68.900
Myndighedsbehandling	0	10	0	29.012
Direkte produktionsomkostninger i alt	10.073.708	12.560	16.735	10.960.126
3. Indirekte produktionsomkostninger				
Vedligeholdelse, olieværk, pumper og maskiner				
Vedligeholdelse, olieværk, pumper og maskiner	0	10	19	3.451
Drift af olieværk i januar 2021	0	0	1.400	0
Indirekte produktionsomkostninger i alt	0	10	1.419	3.451
4. Andre driftsindtægter				
Rykker gebyrer	13.800	0	0	23.775
Aflæsningsgebyrer	6.900	0	0	8.600
Flyttegebyrer mv.	20.500	20	20	18.100
Leje antenneplads, skorsten	45.153	45	45	43.838
	86.353	65	65	94.313

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 (ej revideret) t.kr.	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	Realiseret 2019 kr.
5. Distributionsomkostninger				
Ledningsnet				
Vedligeholdelse, rør- og jordarbejde mv.	311.249	290	135	76.595
Teknisk assistance mv.	0	40	80	0
Køb af el, pumpestrøm	188.170	300	230	213.718
Afskrivninger ledningsnet	2.614.000	2.614	2.514	3.749.000
Overført personaleudgifter	263.155	280	280	250.230
Overført kørselsudgifter	47.009	58	53	48.732
Overført lokaleudgifter	23.863	33	33	27.786
Overført administrationsudgifter	14.340	33	33	31.090
Ledningsnet i alt	3.461.786	3.648	3.358	4.397.151
Brønde				
Vedligeholdelse, brønde	38.096	200	50	171.171
Brønde i alt	38.096	200	50	171.171
Målere, øvrig styring og ledningstegning				
Vedligeholdelse, målere mv.	3.544	20	35	0
Køb af målere	29.760	26	10	70.566
Måler mv. i alt	33.304	46	45	70.566
Ledningstab				
Beregnet ledningstab	3.699.291	4.320	6.387	3.916.308
Ledningstab i alt	3.699.291	4.320	6.387	3.916.308
Distributionsomkostninger i alt	7.232.477	8.214	9.840	8.555.196

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 (ej revideret) t.kr.	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	Realiseret 2019 kr.
6. Administrationsomkostninger				
Bestyrelse, generalforsamling m.v.				
Møder	41.755	49	49	39.889
Rejser/ Færge / bro m.m.	702	0	0	2.613
	42.457	49	49	42.502
Fordelingskonti				
Overført personaleudgifter	1.052.619	1.120	1.120	1.000.920
Overført kørselsudgifter	47.009	57	52	48.732
Overført lokaleudgifter	55.681	77	77	64.833
Overført administrationsudgifter	33.461	77	77	72.543
	1.188.770	1.331	1.326	1.187.028
IT omkostninger				
PBS service	67.974	70	80	63.773
Andre edb-udgifter	8.357	20	70	3.224
	76.333	90	150	66.997
Øvrige administrationsomkostninger				
Vedligeholdelse mv.	9.013	10	10	17.270
Revisorhonorar	75.300	80	80	66.000
Advokat og konsulentbistand	160.352	50	280	0
Forsikringer	58.165	70	70	57.471
Kontingenter	233.520	250	250	219.301
Kontorartikler og tryksager	24.083	30	30	12.892
Porto og gebyrer	2.710	15	10	11.278
Konstateret tab på tilgodehavender	41.515	0	30	60.921
	604.658	505	760	445.133
Administrationsomkostninger i alt	1.912.218	1.975	2.285	1.741.660
Forbrugerinformation og energibesparelser mv.				
Annonce og reklamer	10.880	15	15	11.360
Energispareaktiviteter	562.227	1.000	120	633.041
Andre driftsudgifter i alt	573.107	1.000	135	644.401

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 (ej revideret) t.kr.	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	Realiseret 2019 kr.
7. Fordelte personaleomkostninger				
Lønninger, driftsleder	597.764	624	624	589.610
Lønninger, kontorassistent	344.109	348	348	337.689
Honorar bestyrelsesformand	120.000	120	120	120.000
Sociale udgifter, forsikringer og feriepenge	78.123	152	152	35.274
Pension, personale	175.778	156	156	168.577
Personale omkostninger i alt	1.315.774	1.400	1.400	1.251.150
Overført til distributionsomkostninger 20%	263.155	280	280	250.230
Overført til administrationsomkostninger 80%	1.052.619	1.120	1.120	1.000.920
Fordelte omkostninger i alt	1.315.774	1.400	1.400	1.251.150
8. Fordelte kørselsomkostninger				
Brændstof	5.228	6	6	6.092
Vedligeholdelse	10.462	20	20	4.685
Forsikringer og vægtafgift	14.328	20	22	21.183
Kørselsgodtgørelse	0	5	5	5.504
Afskrivning, andre anlæg	64.000	64	52	60.000
Kørselsomkostninger i alt	94.018	115	105	97.464
Overført til distributionsomkostninger 50%	47.009	58	53	48.732
Overført til administrationsomkostninger 50%	47.009	57	52	48.732
Fordelte omkostninger i alt	94.018	115	105	97.464

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget 2020 (ej revideret) t.kr.	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	Realiseret 2019 kr.
9. Fordelte lokaleomkostninger				
Vedligeholdelse	3.585	25	25	11.689
Ejendomsskat mv.	4.011	5	5	4.011
Renovation, rengøring, El	11.948	20	20	16.919
Afskrivninger, bygninger	60.000	60	60	60.000
Lokaleomkostninger i alt	79.544	110	110	92.619
Overført til distributionsomkostninger 30%	23.863	33	33	27.786
Overført til administrationsomkostninger 70%	55.681	77	77	64.833
Fordelte omkostninger i alt	79.544	110	110	92.619
10. Fordelte administrationsomkostninger				
Telefon	20.586	60	60	45.161
Mail, bredbånd mm.	9.641	0	0	7.691
Kursusudgifter	17.574	50	50	50.781
Administrationsomkostninger i alt	47.801	110	110	103.633
Overført til distributionsomkostninger 30%	14.340	33	33	31.090
Overført til administrationsomkostninger 70%	33.461	77	77	72.543
Fordelte omkostninger i alt	47.801	110	110	103.633
11. Andre finansielle omkostninger				
Prioritetsrenter	468.902	530	566	506.745
Garantiprovision	282.714	262	244	289.210
Renter, pengeinstitutter	63.531	0	0	18.522
Renter og gebyrer, bank	5.440	0	0	12.813
	820.587	792	810	827.290
12. Skat af årets resultat				
Skat af indtægter ved antenneplads	10.088	10	10	11.008
	10.088	10	10	11.008

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
13. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.794.953	1.794.953
Kostpris ultimo	1.794.953	1.794.953
Af- og nedskrivninger primo	-1.049.762	-989.762
Årets afskrivninger	-60.000	-60.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.109.762	-1.049.762
Regnskabsmæssig værdi ultimo	685.191	745.191
14. Olieværk og ledningsnet		
Kostpris primo	108.854.630	97.824.351
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	629.283	11.040.059
Afgang og tilslutningsbidrag i årets løb	-110.350	-9.780
Kostpris ultimo	109.373.563	108.854.630
Af- og nedskrivninger primo	-73.139.725	-69.390.725
Årets afskrivninger	-2.614.000	-3.749.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-75.753.723	-73.139.725
Regnskabsmæssig værdi ultimo	33.619.838	35.714.905
15. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.575.576	1.474.781
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	19.790	100.795
Kostpris ultimo	1.595.366	1.575.576
Af- og nedskrivninger primo	-1.419.042	-1.359.042
Årets afskrivninger	-64.000	-60.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.483.042	-1.419.042
Regnskabsmæssig værdi ultimo	112.324	156.534
16. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender hos forbrugere	994.927	789.381
	994.927	789.381

Ud af tilgodehavendet udgør kr. 82.712 (inkl. moms) forfaldne restancer. Der er i henhold til Varmeforsyningsloven ikke hensat til tab på disse.

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
17. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit	34.220.029	37.695.111
Overført til kortfristet gæld	-2.548.760	-3.475.082
	<u>31.671.269</u>	<u>34.220.029</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>25.109.753</u>	<u>26.778.796</u>

18. Anden gæld

A-skat og AM bidrag	158.823	39.958
ATP og andre sociale udgifter	3.646	3.717
Hensatte skyldige feriepenge	133.523	162.110
Skyldige omkostninger i øvrigt	305.934	292.825
Moms	819.765	0
	<u>1.421.691</u>	<u>498.610</u>

19. Over-/underdækning

Overdækning primo	492.086	1.068.992
Årets resultat	1.059.480	-576.906
Overdækning som passiveres	<u>1.551.566</u>	<u>492.086</u>

Varmeværkets overdækning indregnes i kommende års varmepriser.

20. Henlæggelser

Henlæggelser primo	2.151.000	1.019.000
Henlæggelser efter varmeforsyningsloven	1.487.000	1.172.000
Henlæggelser anvendt ved modregning i investeringer	-408.000	-40.000
	<u>3.230.000</u>	<u>2.151.000</u>

21. Eventualforpligtelser

Sakskøbing Fjernvarmeværk er pålagt krav til energispareindsatsen. Kravene opnås i egen organisation eller ved eksternt køb. Varmeværket opfylder disse krav pr. statusdagen. Ordningen er udfaset i 2020.

22. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der stillet 100 % kommunegaranti af Guldborgsund Kommune.

PEÑÑƏO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Flemming Holst Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-119144278627

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-03-10 08:59:20Z

NEM ID 

Lynges Ibsen Buchleitner

Driftsleder

Serienummer: CVR:19739112-RID:85902315

IP: 87.62.xxx.xxx

2021-03-10 10:42:25Z

NEM ID 

Mads Lund-Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-348768088477

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-03-10 11:26:22Z

NEM ID 

Ole Edlund Jensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-143489022973

IP: 2.104.xxx.xxx

2021-03-10 13:46:36Z

NEM ID 

Jens Anders Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-414936035771

IP: 80.63.xxx.xxx

2021-03-10 19:39:01Z

NEM ID 

Henning Michael Tønning

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-374674206887

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-03-11 11:14:08Z

NEM ID 

Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:12901038-RID:1139393190867

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-03-11 12:36:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5XNBU-ASJ6F-30C2B-NOGVH-0FNUV-B6YNU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>