

BÆLUM VARMEVÆRK
indkalder til ordinær generalforsamling i
Bælum Skovpavillon
Torsdag den 17. september 2020 kl. 19.30

Dagsorden for den ordinære generalforsamling

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse
4. Budget og tariffer for det nye driftsår fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen herunder fremlæggelse af investeringsplan for kommende år
6. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer (2 medlemmer i lige år og 3 i ulige år)
På valg er: Søren Bertelsen
Erik Lassen
8. Valg af 2 suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Med venlig hilsen

Bælum varmeværk

Bælum Varmeværk A.m.b.a

CVR nr. 58 11 37 19

Årsrapport 2019/2020

(55. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Bælum, den 17. september 2020

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 5
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. JUNI 2020	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 17
Driftsbudget 1. juli 2020 - 30. juni 2021	18
Tarifblad 1. juli 2020 - 30. juni 2021	19

Ledelsespåtegning

Bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 01.07.2019-30.06.2020 for Bælum Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 1. juli 2019- 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bælum, den 9. september 2020

Bestyrelse

Søren Bertelsen
Formand

Erik Lassen
Kasserer

Peter Riise
Medlem

Henrik Christensen
Medlem

Benny Asp Laursen
Medlem

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen i Bælum Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bælum Varmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 01.07.2019-30.06.2020, der omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr.30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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 at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med tilpasninger i henhold til varmeforsyningsloven. 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, 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. Fejlinformation 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.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Hadsund, den 9. september 2020

Kvist & Jensen**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 36 71 77 85



Anders Flensted Nielsen
statsautoriseret revisor
MNE 31397

Selskabsoplysninger**Selskabsnavn**

Bælum Varmeværk A.m.b.a
Grønnegade 4
9574 Bælum
Tlf.nr.: 98 33 76 97

CVR-nr. 58 11 37 19
Kommune: Rebild
Stiftet: 1964
Regnskabsår: 1/7 - 30/6

Bestyrelse

Søren Bertelsen (formand)
Erik Lassen
Peter Riise
Henrik Christensen
Benny Asp Laursen

Revision

Kvist & Jensen
Ringvejen 8
9560 Hadsund

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

Ledelsesberetning 2019/2020

Bælum Varmeværk har været i drift i 55 år, heraf 26 år med gas, og der er i alt 348 forbrugere

Varmeåret endte med et overskud på kr. 266.257 med en varmepris på 400,-/MWH. Vi havde budgettet med en varmepris på kr. 450,-/MWH, men vi satte prisen ned med tilbagevirkende kraft, da vi kunne se, at vi ville komme ud med et større overskud, Overskuddet skyldes primært, at vi har købt væsentligt mindre gas end forventet - bl.a. i kraft af vores solvarmeanlæg, som forsat kører rigtig godt. Vi har endvidere solgt lidt mere el end forventet.

A'conto betalingerne for 2020/2021 har udgangspunkt i forbruget for de sidste 5 år. Alle varmemålere aflæses i januar måned, og de som har store afvigelser i forhold til det forventede forbrug, bliver reguleret i deres a'conto betaling de sidste 3 rater.

Vi har valgt at fortsætte med en pris på kr. 400,-/MWH i varmeåret 2020/2021.

Kloakering er stadig i fuld gang flere steder i byen. Dette kan komme til at medføre udskiftning af varmerør, hvis dette skønnes nødvendigt.

Vi kigger stadig på mulige fremtidige varmeløsninger - herunder varmepumper og elkedler.

Tak til alle for året 2019/2020

Bælum den 9. september 2020

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bælum Varmeværk A.m.b.a for 01.07.2019-30.06.2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder tilpasset krav ifølge varmeforsyningsloven.

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

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger og hensatte forpligtigelser 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.

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en ud-skudt 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Produktions- og kapacitetsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter forbrug af gas til til kostpris for årets produktion af varme og el samt vedligeholdelse af værket og ledningsnet.

Kapacitetsomkostningerne omfatter faste omkostninger til drift og administration af værket og selskaber, herunder daglig tilsyn, forsikringer, revision- regnskabsassistance samt administration i øvrigt.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelse med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet retsværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller retsværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmædssigt skøn.

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 brugstid og restværdi:

Bygning og transmissionsledning, solvarme	25 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg, solvarme	20 år
Øvrige driftsmidler	5 - 10 år

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede aktiver og indskud i relevante andelsselskaber og er optaget til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Da selskabet over tid ikke må generere overskud i henhold til varmemforsyningsloven vil et eventuel skatteaktiv eller forpligtelser blive oplyst som en eventualpost.

Gældsforpligtelsen

Gæld til kreditinstitutter er målt til lånets nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	Note	Faktisk 2019/2020 kr.	Budget 2019/2020 t. kr. (Ej revideret)	Faktisk 2018/2019 t. kr.
Salg af varme (6.412/ 6.449 MWH)		2.574.950	3.150	2.902
Fast afgift		1.522.611	1.519	1.229
Salg af el		718.814	500	1.207
Elproduktionsgrundbeløb		0	0	546
Tilslutningsafgift		0	0	32
Indtægter i alt		4.816.375	5.169	5.916
Produktionsomkostninger	1			
Brændsel m.v.		-2.384.070	-3.500	-4.019
Vedligeholdelse		-239.914	-450	-324
Produktionsomkostninger i alt		-2.623.984	-3.950	-4.343
Bruttoavance		2.192.391	1.219	1.573
Kapacitetsomkostninger				
Dagligt tilsyn inkl. Administration	2	-369.309	-250	-354
Ejendommens drift	3	-75.453	-50	-69
Administrationsomkostninger	4	-383.584	-430	-339
Andre omkostninger	5	-123.606	0	-121
Kapacitetsomkostninger i alt		-951.952	-730	-883
Resultat før afskrivninger		1.240.439	489	690
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver	6	-888.237	-654	-310
Resultat før finansielle poster		352.202	-165	380
Finansielle indtægter	7	5.534	0	2
Finansielle omkostninger	8	-91.479	-145	-18
Årets resultat før over/underdækning		266.257	-310	364
Overskudsdisponering:				
Overdækning fra sidste år		307.717	310	-113
Årets over-/underdækning overført til næste år		-788.061	0	-307
Tidsmæssig forskel i forbrugerbetaling		214.087	0	56
Overskudsdisponering i alt		0	0	0

Balance pr. 30. JUNI 2020

	Note	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t. kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER	6		
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmidler		44.380	30
Varmecentral inkl. ejendomme		0	0
Solvarme		13.894.605	14.487
Ledningsnet, målersystem		987.139	1.191
Materielle anlægsaktiver i alt		14.926.124	15.708
Finansielle anlægsaktiver			
Aktie- og obligationsbeholdning		23.310	23
Finansielle anlægsaktiver i alt		23.310	23
ANLÆGSAKTIVER I ALT		14.949.434	15.731
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg:			
Forbrugere		102.651	122
El-leverancer		38.319	78
Tilgodehavende moms mv.		261.530	98
Øvrige tilgodehavender		231	1
Tilgodehavender i alt		402.731	299
Likvide beholdninger			
Løbende konto, Spar Nord Bank		1.737.710	1.451
Aktionærkonto, Spar Nord Bank		0	1
Likvide beholdninger i alt		1.737.710	1.452
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		2.140.441	1.751
AKTIVER I ALT		17.089.875	17.482

Balance pr. 30. JUNI 2020

	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kommunekredit	11.000.000	9.000
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	<u>4.479.261</u>	<u>4.693</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>15.479.261</u>	<u>13.693</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til forbrugere	422.398	340
Varekreditorer	355.327	3.085
Øvrige kreditorer	44.828	56
Overdækning til indregning i kommende års priser	<u>788.061</u>	<u>308</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.610.614</u>	<u>3.789</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>17.089.875</u>	<u>3.789</u>
PASSIVER I ALT	<u>17.089.875</u>	<u>17.482</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9	
Eventualposter	10	

Noter

	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t. kr.
Note 1 Produktionsomkostninger		
Gaskøb (678.061 NM3 / 962.672 NM3)	-2.363.862	-3.969
Elforbrug	<u>-20.208</u>	<u>-50</u>
Brændsel m.v.	<u>-2.384.070</u>	<u>-4.019</u>
Produktionsanlæg/service	-110.310	-189
Husinstallation/målere	0	-8
Olie, kemikalier mv.	-24.150	-46
Ledningsnet samt nyttilslutning netto	-135.453	-81
Erstatning graveskader	<u>29.999</u>	<u>0</u>
Vedligeholdelse	<u>-239.914</u>	<u>-324</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>-2.623.984</u>	<u>-4.343</u>
Note 2 Dagligt tilsyn inkl. Administration		
Økonomisk administration VES	-89.154	-88
Teknisk administration Kongerslev varmeværk	<u>-280.155</u>	<u>-266</u>
	<u>-369.309</u>	<u>-354</u>

Noter

	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t. kr.
Note 3 Ejendommens drift		
Vandafgift	-17.157	-6
Ejendomsskat mv.	-17.422	-17
Vedligeholdelse mv.	-40.874	-46
	-75.453	-69
Note 4 Administrationsomkostninger		
Forsikringer	-83.422	-65
Revision for året	-29.800	-28
Kontorhold	-7.820	-25
Telefonudgifter	-20.852	-23
Porto & gebyrer mv.	-4.689	-5
PBS-gebyrer	-22.554	-21
EDB omkostninger	0	0
Konsulentbistand	-18.695	-28
Tab på debitorer	-7.739	-13
Advokat omkostninger	-31.032	-5
Personaleomkostninger	-14.052	-8
Energispareaktiviteter	-142.929	-118
	-383.584	-339
Note 5 Andre omkostninger		
Andre omkostninger		
Møder, rejser og repræsentation	-57.945	-67
Kontingenter	-41.996	-40
Annoncer og reklamer	-23.665	-14
	-123.606	-121

Noter**Note 6**

	Driftsmidler	Central	Net og måler	Solvarme m.v.
Kostpris pr. 1/7 2019	80.990	16.311.956	8.105.042	14.709.745
Tilgang 01.07.2019 - 30.06.2020	26.596	0	0	79.428
Afgang 01.07.2019 - 30.06.2020	0	0	0	0
Kostpris pr. 30.06.2020	107.586	16.311.956	8.105.042	14.789.173
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2019	-50.990	-16.311.956	-6.913.801	-222.649
Afskrivninger 01.07.2019 - 30.06.2020	-12.216	0	-204.102	-671.919
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2020	-63.206	-16.311.956	-7.117.903	-894.568
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2020	44.380	0	987.139	13.894.605

	I alt
Kostpris pr. 1/7 2019	39.207.733
Tilgang 01.07.2019 - 30.06.2020	106.024
Afgang 01.07.2019 - 30.06.2020	0
Kostpris pr. 30.06.2020	39.313.757
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2019	-23.499.396
Afskrivninger 01.07.2019 - 30.06.2020	-888.237
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2020	-24.387.633
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2020	14.926.124

Note 7 Finansielle indtægter

	Faktisk 2019/2020 kr.	Faktisk 2018/2019 t.kr
Renter, bankindestående	0	0
Renter a'conto rater	2.159	1
Lukke/genåbningsgebyrer	3.375	0
Udbytte aktier	0	1
Nettogebyrindtægter	0	0
	5.534	2

Noter

	Faktisk 2018/2019 kr.	Faktisk 2018/2019 t. kr.
Note 8 Finansielle omkostninger		
Renter, kassekredit	-25.471	-15
Kurstab aktier	0	-3
Renter, prioritetsgæld	0	0
Garantiprovision	-66.008	0
	<u>-91.479</u>	<u>-18</u>

Note 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note 10 Eventualposter

Den udskudte skat pr. 30. juni 2020 er beregnet til et aktiv på kr. 936t.kr. Aktivet er vist som en oplysning oplysning, da det ikke er overvejende sandsynligt, at det bliver aktuel. Selskabet er omfattet af varme-forsyningslovens regler om "hvile-i-sig-selv" princippet, og dermed ikke må generere overskud over tid.

Driftsbudget 1. JULI 2020 - 30. juni 2021

	2020/2021
	t. kr.
	(Ej revideret)
Omsætning	
Salg af varme (7.000 MWH a 400 kr.)	2.800
Fast Afgift	1.519
Salg af el incl. Co2 tilskud	<u>0</u>
Omsætning i alt	<u>4.319</u>
 Produktionsomkostninger	
Brændsel m.v.	-2.740
Daglig tilsyn	-300
Vedligehold	<u>-300</u>
Produktionsomkostninger i alt	<u>-3.340</u>
 Bruttoavance	 979
 Ejendommens drift	-50
Administration	-403
Andre omkostninger	<u>0</u>
Resultat før afskrivninger	526
Afskrivninger	<u>-575</u>
 Resultat før finansielle poster	 -49
Nettofinansieringsudgifter	-125
Tab på debitorer	<u>-10</u>
 Arets resultat før hensættelser	 -184
Hensættelser	-500
Forventet overførsel tidligere år	<u>684</u>
 Nettoresultat	 <u><u>0</u></u>

Tilslutningsafgifter:

Stikledningsafgift: 750 kr. pr. meter stikledning, dog minimum kr. 15.000 pr. tilslutning. Der gives 10 % rabat ved flere tilslutninger på en gang.

Byggemodningsbidrag:

Der bliver opkrævet byggemodningsbidrag i forbindelse med udstykning. Bidragets størrelse afhænger af de konkrete forhold ved den enkelte udstykning, men vil maksimalt udgøre varmeværkets faktiske omkostninger til etablering af gadeledninger i forbindelse med udstykningen.

Variable forbrugsafgifter:

	Eksklusiv Moms	Inklusiv Moms
Acontopris pr. MWH	kr. 400,00	kr. 500,00
Acontopris pr. KWH	kr. 0,40	kr. 0,50

Faste bidrag:

Fast bidrag pr. husstand (3.900 kr. + 13 kr. pr. m2 over 300 m2)	kr. 3.900,00	kr. 4.875,00
--	--------------	--------------

Diverse gebyrer:	Eksklusive moms	Inklusive moms
Rykkerskrivelse 1	100	(ingen moms)
Rykkerskrivelse 2/lukkebreve	100	(ingen moms)
Lukkegebyr	375	(ingen moms)
Genåbningsgebyr	375	468,75
Betalingsaftale	100	(ingen moms)
Flyttegebyr	65	81,25
Rykkerskrivelse 1 - flytteopgørelse	100	(ingen moms)
Skyldnererklæring	100	(ingen moms)
Rykker for selvaflæsning	65	81,25
Gebyr for ændring af skønnet opgørelse	80	100
Fogedgebyr	700	700
Rentesats ved for sen betaling	Nationalbankens udlånsrente	+7%

Betalingsbetingelser:

Der betales 10 acotorater pr. år. Juni og juli er betalingsfrie måneder. Opgørelse fremsendes ved periodens afslutning og indbetales/tilbagebetales sammen med 1. acotorate den 1. august.

Ved for sen betaling af varmeregninger udsendes i alt 2 rykkere, og er beløbet ikke indbetalt senest den 1. i efterfølgende måned, vil varmeforsyningen blive afbrudt. Åbning vil kun finde sted efter indbetaling af skyldig restance inklusive gebyrer. Endvidere kan Bælum varmeværk forlange et depositum svarende til 3 måneders acotobetaling.

Ejeren af udlejningsejendomme vil få besked om eventuel lukning af varmeforsyningen.