
Årsrapport 2020

Budget 2021



Fredericia Fjernvarme a.m.b.a.

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	2
Bestyrelsens beretning for driftsåret 2020	3
Årsrapport revideret af PWC	6
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	5
Nøgle- og hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14
Driftsbudget 2021 (Ikke underlagt revision)	33
Budgeterklæring	34
Driftsbudget 1. januar – 31. december 2021	35
Budgetforudsætninger for driftsbudget 2021	37



Bestyrelsens beretning for driftsåret 2020

Covid 19

Pandemien med COVID-19 har som sådan ikke påvirket hverken drift eller resultatet for Fredericia Fjernvarme. Vore anlægsaktiviteter er gennemført som planlagt, idet der selvfølgelig har været omlægning af forskellige procedurer og processer i forbindelse med samarbejdet og møder med de involverede parter. I driften har ændrede procedurer kunnet klare udfordringen. I administrationen har vi lukket ned for adgang uden aftale og mere arbejde hjemmefra og også her er opgaverne løst uden forsinkelser eller større vanskelighed. Da nedlukningen igen blev en realitet før jul, var alle procedurer og arbejdsgange derfor afprøvet. Det har betydet, at også nedlukningen hen over vinteren er klaret uden påvirkningen af drift eller varmeleverancer på grund af corona.

Restriktionerne betød dog, at vores generalforsamling sidste år blev flyttet til efteråret og afholdt under særlige forhold med god afstand, håndspnit og i så kort tidsrum som nødvendig.

Fyringsåret

Året 2020 startede mildt med et lavt fyringsbehov i januar, hvor fyringsbehovet var 25% lavere end normalt. Tendensen fortsatte resten af året, og samlet endte både varmekøb og varmesalg langt under det budgetterede for hele året. Da vore priser er relativt kostægte blev det regnskabsmæssige resultat dog ikke påvirket i nogen særlig grad af det lavere varmekøb og -salg. Langt mere betyder besparelser og effektiviseringer på en række punkter og regnskabet endte med et plus på 3,2 mill. kr. Fredericia Fjernvarme har fortsat nogle af landets laveste fjernvarmepriser, både fordi selskabets gæld er lille og fordi geografien betyder, at vort varmetab er lille, sammenlignet med de øvrige selskaber i trekantområdet.

Fortsat lave varmepriser i 2021.

I 2019 fik TVIS nye vedtægter. Resultatet heraf er, at Fredericia Fjernvarme nu betaler sin fair andel af de samlede omkostninger for TVIS's levering af fjernvarme. I takt med at fjernvarmeområderne udvides i Vejle, Middelfart og Kolding kommuner, bliver Fredericia Fjernvarmes andel relativt mindre og derfor skal vi fremover også betale en mindre del af omkostningerne i TVIS. Det er naturligvis både rimeligt og retfærdigt. Og det betyder lavere pris både nu og fremover.

Og i 2020 stoppede den uheldigt konstruerede "Energispareordning". Siden 2006, dvs. i hele ordningens levetid har Fredericia Fjernvarmes forbrugere betalt ca. 35 mio. kr. til ordningen. Vi kan nu glæde os over, at denne ordning ophører, således vore budgetter forbedres med 3 - 4 mio. kr. årligt.

Den høje byggeaktivitet fortsætter.

I løbet af det seneste driftsår er der kommet yderligere gang i byggeriet i Fredericia C. Promenaden rejser sig med 7 etager og projekterne på Nymarksvej og Fuglsang Vest er godt på vej. Nye projekter på Nymarksvej, fortsat Fredericia C, en udvidelsen af Fuglsang Vest og flere mindre projekter er planlagt til gennemførelse i løbet af 2021. Alt i alt betyder det en fremtidig vækst i antallet af fjernvarmeforbrugere og hermed flere til at bære de faste omkostninger, hvor betalingen af ombygningen på Skærbækværket er langt den største. I alt gælder det jo om at udnytte vore anlæg mest muligt og derfor er det glædeligt, at antallet af fjernvarmeforbrugere i hele Trekantområdet stiger år for år.

Byggeprojekter betyder travlhed for ledningsafdelingen, hvor man skal nå at følge med både med nye hovedledninger og de mange nye stik, der naturligt kommer. Vore mange ledningsprojekter følger nøje både budgetter og tidsplaner, dog har et projekt skilt sig ud, nemlig etableringen af ledningen

i Oldenborggade fra Gothersgade til Frederikshuset. Her betød både naturgasledningen og et helt ukendt betonbygværk lige under asfalten, at ledningsarbejdet både tog længere tid og blev væsentligt dyrere end forudsat.

Der er dog ikke anden mulighed end at udbygge med de nødvendige ledninger, når behovet for fjernvarme opstår som følge af det megen nybyggeri. Jo flere forbrugere, jo flere til at dele de faste omkostninger og hermed billigere for alle.

Fælles udbud med Middelfart fortsætter

Sidste år er der gennemført et samlet udbud af ledningsarbejderne i samarbejde med Middelfart Fjernvarme. Ideen var, at et større samlet udbud kunne give en lavere pris og den manøvre ser ud til at være lykkedes for Fredericia Fjernvarme. Vi fandt resultatet godt og i 2020 lykkedes det at forlænge aftalen i yderligere 2 år med næsten uforandret niveau. Dette har vi fundet rimeligt al den stund, at bygge- og anlægsaktiviteterne jo fortsat kører på et meget højt niveau ikke mindst her i Trekantområdet.

Samme niveau på ledningsfejl

En del af det tilbagevendende vedligeholdelsesarbejde er den årlige termografering, hvor der i 2020 blev fundet omkring 50 mistænkelige steder, hvor termofotograferingen afslørede større varmeudslip. Det viste sig, at det var de 45 steder, hvor der var behov for reparation af især defekte muffe og enkelte graveskader. De fejl der findes ved den årlige termografi har været næsten konstant på et halvt hundrede stykker i de seneste år.

Generelt har der kun været få og små afbrydelser, der kan henføres til fejl og tæringer på fjernvarmenettet. I 2020 har der været flere mindre afbrydelser, hvilket har skyldes tilkoblinger af nye ledningsafsnit og stik på det eksisterende ledningsnet.

I 2021 påbegyndes dog et renoveringsarbejde på ledningsnettet i Stjernevejskvarteret, hvor de gamle ledninger fra 1970-erne nu er udtjente. Rørene stammer fra den tid, hvor præisolerede fjernvarmerør var helt ny teknologi; men desværre

var der ikke helt styr på hverken teknologien eller udførelsesmetoder, hvorfor rørene nu må udskiftes. Men set i det lys, må man også anerkende, at levetiden alligevel har nærmet sig de 50 år.

Renere og billigere spædevand

I 2019 blev projektet med spædevand fra TVIS gennemført. I 2020 er dette udvidet med kontinuert overvågning af ledningsevnen, således ændringer i spædevandskvaliteten kan følges nøje. Dette har betydning, hvor en utæt varmtvandsbeholder eller veksler sender råvand i vort ledningsnet. Når dette sker, kan vi gribe ind langt tidligere og vi kan med det samme se, hvornår indbruddet af råvand ophører. Og med en god og sikker vandkvalitet i fjernvarmenettet kan vore ledninger forventes at have en lang levetid.

CO₂ neutralitet

Og kigger vi ind i fremtiden skal fjernvarmen være CO₂ neutral senest i 2030. I dag er fjernvarmen 95% CO₂ neutral, så hvad betyder det, at de sidste 5% skal nås i løbet af de kommende 10 år. Den umiddelbare konsekvens er, at affaldsforbrændingen i Kolding skal levere CO₂ fri fjernvarme til den tid. Udledningen fra affaldsforbrænding indeholder en del fossile elementer og kan derfor ikke regnes helt CO₂ fri. Så længe træflisen til Skærbækværket importeres, så tilfalder CO₂ udledningen fra fældning, flisning og transport afsenderlandet; mens når der anvendes dansk flis, så skal denne CO₂ udledning medregnes fjernvarmen fra Skærbækværket.

Vi skal selvfølgelig være opmærksomme på om afbrænding af træflis er bæredygtigt og dermed fortsat kan betragtes som CO₂ neutralt. På Skærbækværket anvendes udelukkende certificeret flis, hvilket betyder at det stammer fra bæredygtigt skov- og træindustri. I praksis overvåges skovene, således at den årlige hugst i m³ træ ikke overstiger den årlige tilvækst samt at ny tilplantning sker i tilstrækkeligt omfang.

Personale

På personalesiden har tekniker Jan Andersen valg at gå på pension i 2020. Jan har været ansat siden juni 1986, og dermed tjent Fredericia Fjernvarme gennem 34 år. Vi ønsker Jan et godt otium. Som afløser for Jan Andersen blev Brian Vesterholm ansat pr. 1. november. Brian har tidligere kortvarigt været ansat i selskabet som driftsassistent og udfylder nu rollen som tekniker i måler- og serviceafdelingen. Den 5. januar modtog vi meddelelse om, at vores tidligere mangeårige bestyrelsesmedlem Finn

Gregersen var gået bort. Finn var suppleant til bestyrelsen i perioden fra 1996 til 2007, hvor Finn indtrådte i bestyrelsen i en periode på 12 år - fra 2007 til 2019. I bestyrelsens arbejde var Finn især optaget af ligestillingen mellem lejere og ejere af boliger og havde en stor andel i, at der nu er mere en 2500 lejligheder i Fredericia med egen måler og direkte afregning med selskabet.

***Fredericia Fjernvarme
A.m.b.a.***

Årsrapport for 2020

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Nøgle- og hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar– 31. december 2020 for Fredericia Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 og pengestrømme for perioden 1. januar – 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 10. marts 2021

Direktion



Carl Hellmers
administrerende direktør

Bestyrelse



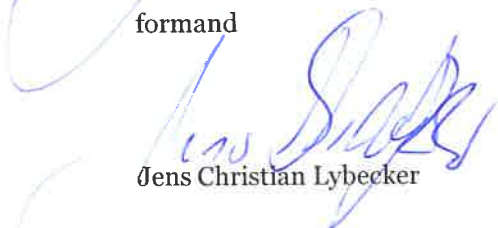
Finn Muus
formand



Flemming Lorenzen
næstformand



Carl Johan Sørensen



Jens Christian Lybecker



Finn Østergaard



Nanna Dreyer Nørholm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Fredericia 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabets ledelse har ønsket at medtage budgettal i resultatopgørelse og noter. Der er ikke krav om revision af budgettal, og budgetterne er derfor ikke revideret, hvilket også fremgår af regnskabet.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Trekantområdet, den 10. marts 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Skriver Lykke
statsautoriseret revisor
mne15094

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fredericia Fjernvarme A.m.b.a.
Dalegade 38
7000 Fredericia

Telefon: 76 20 28 00

Internet: www.FredericiaFjernvarme.dk
E-mail: fredericia-fjv.dk

CVR-nr.: 35 47 81 16

Regnskabsperiode: 1. januar- 31. december
Hjemstedskommune: Fredericia

Direktion

Carl Hellmers

Bestyrelse

Finn Muus, formand
Flemming Lorenzen, næstformand
Carl Johan Sørensen
Jens Christian Lybecker
Finn Østergaard
Nanna Dreyer Nørholm

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabet udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2020	2019	2018 (7 mdr.)	2017/18	2016/17
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	124.626	128.874	59.775	122.727	119.692
Årets under- (+)/overdækning(-)	-3.201	196	6.670	-15.404	12.034
Årets henlæggelser	0	0	0	0	3.428
Bruttofortjeneste	32.815	35.239	23.491	33.400	43.246
Resultat før finansielle poster	682	769	529	836	890
Resultat af finansielle poster	-682	-769	-529	-836	-890
Balance					
Balancesum	62.736	58.587	57.296	65.738	80.593
Egenkapital	10.121	10.121	10.121	10.121	10.121
Pengestrømme					
Pengestrømme fra Investeringer i materielle anlægsaktiver	4.370	3.381	1.312	2.461	2.670
Nøgletal					
Antal medarbejdere	15	15	15	16	16
Varmesalg GJ	798.904	832.085	363.428	890.037	863.417
Antal målere stk.	10.184	9.957	9.674	9.603	9.519
Tilsluttede m2	2.442.836	2.417.043	2.404.251	2.379.624	2.377.044
Faktisk forbrug					
Varmesalg/måler GJ/stk.	78	84	38	93	91
Varmesalg/m2 tilsluttet areal GJ/m2	0,33	0,34	0,15	0,37	0,36
Forbrug korregeret for grad- dage					
Varmesalg/måler GJ/stk.	91	91	40	99	97
Varmesalg/m2 tilsluttet areal GJ/m2	0,38	0,37	0,16	0,40	0,39
Varmepris					
Samlede omkostninger/varme- salg kr./GJ	156,00	154,88	164,68	137,89	138,63
5 års index (2015/16 = 100)	113%	112%	119%	99%	100%

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fredericia Fjernvarme a.m.b.a. er et privat andelsselskab, som har til formål at etablere og drive energianlæg til forsyning af varmeenergi til opvarmning og til varmt brugsvand. Forsyningen sker til vores forsyningsområde i Fredericia. 99,77 % af varmeenergien købes som varmt vand af TVIS I/S, der leverer til vores 4 varmecentraler. Varmecentralerne på Gl. Havn og Danmarksgade er forbundet af en transmissionsledning. Forsyningsområdet er delt op i 4 distributionsområder, og i hvert område er der installeret reserve- og spidslastanlæg, der er baseret på fyringsolie. Disse anlæg har produceret ca. 0,23 % af den samlede varmemængde i driftsåret. Hovedaktiviteten har været den samme som tidligere år. Fredericia Fjernvarme a.m.b.a. er reguleret af lov om varmeforsyning.

Usikkerhed og usædvanlige forhold ved indregning og måling

Der vurderes ikke at være væsentlig usikkerhed forbundet med indregning og måling.

Udvikling i regnskabsåret

Covid-19 situationen har ikke påvirket selskabets drift eller økonomi. Der er ikke konstateret større tab eller nedgang i de planlagte aktiviteter som følge af pandemien.

Energiprisen har generelt været uændret igennem regnskabsperioden, hvilket var forventet, da TVIS normalt fastholder prisen i 2. halvår.

I overensstemmelse med ejernes (forbrugernes) interesser og myndighedernes krav er den væsentligste økonomiske styringsparameter at levere billigst mulig varme til forbrugerne og samtidig at have den nødvendige forsyningssikkerhed og fastholde værdien af selskabets aktiver.

Aftalen med Dansk Fjernvarmes Handelsselskab (DFH) om indkøb og administration af selskabets lovpålagte energispareydelser er forlænget frem til ordningens udløb ved udgangen af 2020.

Nettoomsætningen før indregning af årets overdækning på DKK 3,2 millioner er DKK 4,2 millioner eller 3 % mindre end budgetteret, hvilket skyldes mildere vejr og hermed mindre varmesalg end forudsat i budgettet.

Byudviklingen i Fredericia har i 2020 betydet, at der er tilsluttet 25.793 m² ny eller renoveret bebyggelse til fjernvarmenettet.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder, der har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsesberetning (fortsat)

Den forventede udvikling

Den af TVIS udmeldte varmepris er for 1. halvår 2021 er delt i 2 elementer, et fast element som falder fra TDKK 46.210 til TDKK 45.862 og en varmepris, der afhænger af forbrug. Forbrugselementet falder fra 56,09 DKK/GJ til 54,87 DKK/GJ. Med et forventet varmekøb på 1.031 TJ falder den samlede omkostning til varmekøb med TDKK 1.258.

Energispareordningen er ophørt ved udgangen af 2020, hvilket betyder en mindre omkostning på DKK 2,7 millioner i 2021 sammenlignet med 2020.

For en standardforbruger betyder dette et samlet prisfald på 4 % i 2021, hvilket er mere end oprindeligt forventet.

Udbygningen med yderligere boliger vil betyde udvidelser af forsyningsområdet mod vest med op til 350 nye forbrugere i de kommende år, ligesom der forventes udbygning indenfor forsyningsområdet i 2021.

Påvirkning af eksternt miljø

Påvirkningen på det eksterne miljø er i det væsentlige begrænset til udledning af CO₂ i forbindelse med varmeproduktionen på egne spids- og reservecentraler. I regnskabsåret 2020 blev der udledt 168 tons CO₂ fra oliefyringen fra egne centraler. To af varmecentralerne indgår i kvoteordningen (EU ETS), og der er returneret CO₂ kvoter for 102 tons CO₂. Vores fjernvarmecentraler bliver ikke tildelt gratis CO₂ kvoter fremover, da produktionen ikke er tilstrækkelig.

Med et samlet elforbrug til produktion og distribution på 988 MWh er CO₂ udledningen forårsaget af elforbruget på 148 tons og udledningen fra det almindelige elforbrug er på 3 tons CO₂. Autodriften gav anledning til udledning af 22 tons CO₂.

Den samlede udledning af CO₂ er på 341 tons CO₂.

Fredericia Fjernvarme er underlagt lov om energibesparelser. Selskabet har via en aftale med Dansk Fjernvarme en leveringsforpligtigelse af energispareydelser på 10.322 MWh årlig. Med lokale aftaler og med aftalen med Dansk Fjernvarmes Handelsselskab (DFH) er leveringen sket til en samlet omkostning på TDKK 2.633 i 2020.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020	Ikke revideret budget 2020	2019
		DKK	TDKK	TDKK
Nettoomsætning	1	121.425.425	129.351	129.070
Produktionsomkostninger	2	-88.610.809	-93.106	-93.831
Bruttofortjeneste		32.814.616	36.245	35.239
Distributionsomkostninger	3	-27.601.156	-30.500	-29.425
Administrationsomkostninger	4	-5.193.885	-5.010	-5.045
Resultat af ordinær primær drift		19.575	735	769
Andre driftsindtægter		662.900	0	0
Resultat før finansielle poster		682.475	735	769
Finansielle indtægter	5	17.125	10	5
Finansielle udgifter	6	-699.600	-745	-774
Årets resultat		0	0	0
Regnskab med over-/underdækning				
Det disponible beløb udgør:				
Overført fra tidligere år		159.880	159	355
Henlæggelser		0	0	0
Årets over-/underdækning indregnet i omsætning		3.200.705	2.587	-196
		3.360.585	2.746	159
Overført resultat til indregning i kommende års priser		-3.360.585	-2.746	-159
Til disposition		0	0	0

Balance 31. december

Aktiver

	Note	31.12.20 DKK	31.12.19 TDKK
Grunde og bygninger		5.363.336	6.460
Ledningsnet og øvrige tekniske anlæg		22.011.192	20.014
Fjernvarmecentraler		11.164.408	12.046
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.946.326	7.219
Materielle anlægsaktiver	7	43.485.262	45.739
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	126.051	126
Finansielle anlægsaktiver		126.051	126
Anlægsaktiver		43.611.313	45.865
Varebeholdninger		1.025.500	749
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.310.572	4.303
Tilgodehavende moms		4.553.554	4.106
Andre tilgodehavender		719	1
Periodeafgrænsningsposter	9	49.548	62
Tilgodehavender		7.914.393	8.472
Likvide beholdninger	10	10.184.984	3.501
Omsætningsaktiver		19.124.877	12.722
Aktiver i alt		62.736.190	58.587

Balance 31. december

Passiver

	Note	31.12.20 DKK	31.12.19 TDKK
Medlemmers indskud		10.121.385	10.121
Egenkapital		10.121.385	10.121
Opkrævet til fremtidige investeringer		0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Kreditinstitutter	12	31.639.953	33.770
Feriepengeforpligtelse til Feriefonden		0	330
Langfristede gældsforpligtelser		31.639.953	34.100
Kreditinstitutter	13	2.129.741	2.102
Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere		9.302.520	7.213
Leverandørgæld		3.696.132	3.891
Anden gæld	14	2.485.874	1.000
Overført resultat til indregning i kommende års priser		3.360.585	160
Kortfristede gældsforpligtelser		20.974.852	14.366
Gældsforpligtelser		52.614.805	48.466
Passiver i alt		62.736.190	58.587
Resultatdisponering	11		
Pantsætninger	16		
Nærtstående parter	17		
Medarbejderforhold	18		
Lov om varmeforsyning	19		
Begivenheder efter balancedagen	20		
Anvendt regnskabspraksis	21		

Egenkapitalopgørelse

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.19</u>
	DKK	TDKK
Medlemmernes indskud	<u>10.121.385</u>	<u>10.121</u>
Saldo ultimo	<u>10.121.385</u>	<u>10.121</u>

Pengestrømsopgørelse

	Note	2020 DKK	2019 TDKK
Resultat af ordinær primær drift		19.575	770
Af- og nedskrivninger		5.688.882	6.867
Indregnet over-/underdækning		3.200.705	-196
Ændring af driftskapital	15	3.331.210	1.321
		12.240.372	8.762
Modtagne finansielle indtægter		17.125	5
Betalte finansielle omkostninger		-699.600	-775
Pengestrømme vedrørende drift		11.557.897	7.992
Køb mv. af materielle anlægsaktiver (modregnet tilslutningsbidrag) før modregning af henlæggelser		-4.369.622	-3.381
Salg af materielle anlægsaktiver		1.597.782	0
Pengestrømme vedrørende investeringer		-2.771.840	-3.381
Afdrag på gæld til kreditinstitutter		-2.102.180	-2.075
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-2.102.180	-2.075
Ændring i likvider		6.683.877	2.536
Likvider primo		3.501.107	965
Likvider ultimo		10.184.984	3.501
Likvider kan specificeres således:			
Likvide beholdninger		7.077	9
Kassekredit		10.177.907	3.492
		10.184.984	3.501

Noter til årsrapporten

	2020	Ikke revideret budget 2020	2019
	DKK	TDKK	TDKK
1 Nettoomsætning			
Fast bidrag	47.025.710	47.397	46.812
Varmebidrag	72.203.457	79.200	76.786
Abonnementsbidrag (målerleje)	5.059.742	4.979	4.905
Antenneleje	139.879	166	156
Administrations-, ansættelses- og lukkegebyrer mv.	197.342	196	215
	124.626.130	131.938	128.874
Årets overdækning (-)/underdækning (+)	-3.200.705	-2.587	196
	121.425.425	129.351	129.070
2 Produktionsomkostninger			
Energikøb	98.941.969	103.693	104.974
Oliekøb	310.216	100	10
Salg af spids- og reservelast	-331.794	0	-4
Afgift TVIS	-716.686	-710	-710
Overførsel af ledningstab til distributionsomkostninger	-17.897.929	-17.734	-18.308
Energiomkostninger	80.305.776	85.349	85.962
Spædevand	434.364	230	321
EI	333.610	502	490
Hjælpestoffer	767.974	732	811
Reparation og vedligeholdelse af produktionsanlæg	515.206	425	327
Reparation og vedligeholdelse af ejendomme og centraler	578.570	602	530
Omkostninger i forbindelse med produktionsstyring	22.857	21	6
Øvrige omkostninger	248.086	363	331
Reparation og vedligeholdelse	1.364.719	1.411	1.194
Miljøtilsyn	2.666	12	0
CO2 omkostninger (inkl. nedskrivninger)	45.779	60	39
Dataindsamling	24.960	0	0
Andel af personaleomkostninger	3.829.011	3.352	3.456
Andel af kørselsomkostninger	125.609	124	122
Andel af administrationsomkostninger	20.789	34	31
Andel af lokaleomkostninger	118.964	113	145
Afskrivninger, produktionsanlæg	2.031.891	1.919	2.115
Viderefaktureret skader	-27.329	0	-44
Øvrige produktionsomkostninger	6.172.340	5.614	5.864
	88.610.809	93.106	93.831

Noter til årsrapporten

3 Distributionsomkostninger

	2020	Ikke revideret budget 2020	2019
	DKK	TDKK	TDKK
Reparation og vedligeholdelse af hovedledninger	472.815	875	686
Reparation og vedligeholdelse af stikledninger og brønde	291.071	313	289
Andel af personaleomkostninger	1.165.714	1.469	1.359
Andel af kørselsomkostninger	45.179	47	45
Andel af administrationsomkostninger	20.789	34	31
Andel af lokaleomkostninger	86.020	82	105
Overførsel af ledningstab	17.897.929	17.734	18.309
Afskrivninger, ledningsnet	1.129.691	1.525	2.376
Omkostninger vedrørende ledningsnet	21.109.208	22.079	23.200
Reparation og vedligeholdelse af målere	3.683	11	6
Omkostninger i forbindelse med måleraflæsning	24.701	6	71
Andel af personaleomkostninger	1.170.794	1.657	973
Andel af kørselsomkostninger	45.179	47	45
Andel af administrationsomkostninger	13.860	23	21
Andel af lokaleomkostninger	86.020	82	105
Afskrivninger, målere	2.461.185	2.307	2.311
Omkostninger vedrørende målere og aflæsning	3.805.422	4.133	3.532
Aktør omkostninger	2.633.180	4.106	2.534
Energibesparelser	2.633.180	4.106	2.534
Ledningstegninger mv.	51.791	132	156
Øvrige omkostninger	1.555	50	3
	53.346	182	159
	27.601.156	30.500	29.425

4 Administrationsomkostninger

Møder og generalforsamling	16.994	120	129
Andel af personaleomkostninger	240.295	242	233
Andel af kørselsomkostninger	2.758	5	4
Andel af lokaleomkostninger	15.252	15	29
Andel af administrationsomkostninger	6.930	11	0
Møde og repræsentationsomkostninger	673	7	5
Bestyrelse og ledelse	282.902	400	400

Noter til årsrapporten

4 Administrationsomkostninger (fortsat)

	2020	Ikke revideret budget 2020	2019
	DKK	TDKK	TDKK
Annoncer og reklame	68.096	50	40
Forbrugerinformation	68.096	50	40
Andel af personaleomkostninger	3.364.709	3.106	3.000
Andel af kørselsomkostninger	4.964	9	7
Andel af lokaleomkostninger	139.096	133	170
Andel af administrationsomkostninger	20.789	34	31
Kontorartikler	45.909	47	36
Porto og gebyrer	63.044	50	51
Møder, administration	0	1	0
Tab på debitorer	-10.371	0	133
Administration	3.628.140	3.380	3.428
PBS	383.347	357	360
Hjemmeside	0	2	0
DataLøn	13.388	15	11
Edb-hardware	0	0	0
Andre edb-omkostninger	149.818	100	118
IT-omkostninger	546.553	474	489
Revision	77.250	100	75
Juridisk assistance	10.880	30	26
Inkasso	4.555	10	8
Revision, rådgivning mv.	92.685	140	109
Kontingenter og abonnementer	374.253	370	364
Forsikringer	135.141	160	150
Forsikringer og kontingenter	509.394	530	514
Afskrivninger	66.115	36	65
Afskrivninger	66.115	36	65
	5.193.885	5.010	5.045

5 Finansielle indtægter

Renteindtægter mv.	17.125	10	5
	17.125	10	5

Noter til årsrapporten

	2020	Ikke revideret budget 2020	2019	
	DKK	TDKK	TDKK	
6 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger mv.	699.600	745	774	
	699.600	745	774	
	Grunde og bygninger	Ledningsnet og øvrige tekniske anlæg	Fjernvarme-centraler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK	DKK	DKK
7 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	16.299.526	157.383.696	52.600.051	39.709.496
Årets tilgang	343.244	3.058.735	656.876	310.767
Årets afgang	-1.197.696	0	0	-1.593.995
Kostpris ultimo	15.445.074	160.442.431	53.256.927	38.426.268
Af- og nedskrivninger primo	-9.839.551	-137.369.912	-40.553.579	-32.490.323
Årets afskrivninger	-505.001	-1.061.327	-1.538.940	-2.583.614
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger ved afgang	262.814	0	0	1.593.995
Afskrivninger ultimo	-10.081.738	-138.431.239	-42.092.519	-33.479.942
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.363.336	22.011.192	11.164.408	4.946.326
			31.12.20	31.12.19
			DKK	TDKK
Afskrivningerne fordeles således:				
Produktionsomkostninger			2.031.891	2.115
Distributionsomkostninger			3.590.876	4.687
Administrationsomkostninger			66.115	65
			5.688.882	6.867
				Regnskabs-mæssig værdi ultimo
Andre anlæg mv. kan specificeres således:			Årets tilgang	DKK
			DKK	DKK
Varmemålere			263.894	4.682.110
Inventar og værktøj			46.873	213.704
Automobiler			0	50.512
			310.767	4.946.326

Noter til årsrapporten

8 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele DKK
Kostpris primo	126.051
Kostpris ultimo	126.051
Regnskabsmæssig værdi ultimo	126.051

Kapitalandelen består af andelsbeviser i Dansk Fjernvarmes Projektselskab A.M.B.A. og andelsbeviser i Dansk Fjernvarmes Handelsselskab A.m.b.a.

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende energibesparelser.

	31.12.20 DKK	31.12.19 TDKK
10 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	7.077	9
Spar Nord, kontonr. 9196-1130126681	10.080.197	3.348
Nordea Bank, kontonr. 2440 9200 130001	97.710	144
	10.184.984	3.501
	Ikke revideret budget 2020	
2020	2019	
DKK	TDKK	TDKK

11 Resultatdisponering

Det disponible beløb udgør:

Overført fra tidligere år	159.880	160	356
Henlæggelser	0	-3.428	0
Årets over-/underdækning indregnet i omsætning	3.200.705	2.587	-196
	3.360.585	-681	160
Overført resultat til indregning i kommende års priser	-3.360.585	681	-160
Til disposition	0	0	0

Noter til årsrapporten

	2020 DKK	2019 TDKK
12 Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	22.838.036	25.082
Afdrag, der forfalder efter 1 år	8.801.917	8.688
Langfristet del	31.639.953	33.770
Afdrag, der forfalder indenfor 1 år	2.129.741	2.102
	33.769.694	35.872
13 Kreditinstitutter		
Nordea Bank, kontonr. 2440 9200 130001	0	0
	0	0
Kortfristet del af langfristet gæld	2.129.741	2.102
	2.129.741	2.102
14 Anden gæld		
A-skat, arbejdsmarkedsbidrag og ATP	796.226	13
Feriepengeforpligtelser, funktionærer	1.528.606	809
Skyldig feriepenge og afspadsering	28.185	39
Skyldige renter	122.749	132
Deposita	10.108	7
	2.485.874	1.000
15 Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-276.396	71
Ændringer i tilgodehavender	557.023	-2.312
Ændringer i leverandørgæld mv.	3.050.583	3.562
	3.331.210	1.321
16 Pantsætninger		
Ejerpantbrev på TDKK 3.230 på Venusvej 14 er stillet til sikkerhed overfor Nordea Bank A/S.		

Noter til årsrapporten

17 Nærtstående parter

Øvrige nærtstående parter

Finn Muus
Flemming Lorenzen
Carl Johan Sørensen
Jens Christian Lybecker
Finn Østergaard
Nanna Dreyer Nørholm

Grundlag

Formand for bestyrelsen
Næstformand for bestyrelsen
Bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem

Transaktioner

Der har ikke i årets løb ud over normalt ledelsesvederlag været gennemført transaktioner med bestyrelse eller direktion.

18 Medarbejderforhold

Lønninger og gager
Pensionsbidrag
Andre sociale omkostninger
Øvrige personaleomkostninger

	2020	2019
	DKK	TDKK
Lønninger og gager	8.775.247	7.875
Pensionsbidrag	1.415.842	1.318
Andre sociale omkostninger	101.205	100
Øvrige personaleomkostninger	127.710	85
	10.420.004	9.378

Personaleomkostninger fordeles således:

Produktionsomkostninger
Distributionsomkostninger
Administrationsomkostninger

Produktionsomkostninger	3.864.196	3.473
Distributionsomkostninger	2.810.313	2.614
Administrationsomkostninger	3.745.495	3.291
	10.420.004	9.378

Gennemsnitligt antal medarbejdere

	15	15
--	-----------	-----------

Vederlag til direktion og bestyrelsen udgør

	1.660	1.582
--	--------------	--------------

Noter til årsrapporten

	2020 DKK
19 Lov om varmemforsyning	
I henhold til Lov om varmemforsyning udgør selskabets resultat, egenkapital og takstmæssige mellemregning med forbrugerne følgende:	
Overskud fra tidligere år	159.880
Årets resultat	3.200.705
Årets henlæggelser	0
Takstmæssig mellemregning til indregning i fremtidige priser	3.360.585
Egenkapital	10.121.385

20 Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Noter til årsregnskabet

21 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fredericia Fjernvarme A.m.b.a. for 1. januar - 31. december 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C virksomheder.

Selskabet er omfattet af Varmeforsyningsloven og som følge deraf skal under- og overskud indregnes i det kommende års priser. Årets resultat overføres derfor ikke til egenkapitalen, men optages som henholdsvis tilgodehavende/gæld ved forbrugerne tillagt overførsler fra tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af fjernvarme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til forbrugerne har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter i forbindelse med salget. Årets over-/underdækning efter varmemforsyningsloven indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til råvarer, energikøb, el, vedligeholdelse, hjælpematerialer og produktions- og driftspersonale.

Noter til årsregnskabet

21 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til distribution af solgt varme, samt til salgskampagner, herunder omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere samt salgs- og distributionspersonale og reklameomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt øvrige finansielle poster.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er i henhold til skattelovgivningen fritaget for skattepligt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kraftvarmeværk, ledningsnet og øvrige tekniske anlæg samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger og med fradrag af anvendte henlæggelser opkrævet hos forbrugerne til fremtidige investeringer i det år, hvori henlæggelserne anvendes.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring med fradrag af modtagne tilslutningsbidrag. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelle opkrævede henlæggelser, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Noter til årsregnskabet

21 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ejendomme	25 år
Ledningsnet og øvrige tekniske anlæg	5-20 år
Fjernvarmecentraler	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år

Tilslutningsbidrag modregnes i fjernvarmecentraler, ledningsanlæg og øvrige tekniske anlæg.

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opkrævet til fremtidige investeringer

Beløb opkrævet ved forbrugerne som henlæggelser til senere investering jf. Bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger, henlæggelser til investeringer og forrentning af indskudskapitalen ifølge lov om varmeforsyning (Afskrivningsbekendtgørelsen), er opført som gæld under posten "Opkrævet til fremtidige investeringer".

Beløbene modregnes i anskaffelsesprisen af aktiverne på tidspunktet for investeringerne. I det omfang der ikke sker investering helt eller delvist, skal beløbet betales tilbage til forbrugerne via nedsættelse af priserne.

Overført til resultat til indregning i kommende års priser

Selskabet er omfattet af Varmeforsyningsloven, hvoraf det fremgår, at under- og overskud skal indregnes i det kommende års priser. Årets resultat overføres derfor ikke til egenkapitalen, men optages som henholdsvis tilgodehavende/gæld ved forbrugerne tillagt overførsler fra tidligere år.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Noter til årsregnskabet

21 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets andelskapital og omkostninger forbundet hermed, samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet bankgæld.

Driftsbudget 2021 (Ikke underlagt revision)



Budgeterklæring

Budgettet

Driftsbudgettet er udarbejdet for perioden 1. januar – 31. december 2021.

Driftsbudgettet er udformet i henhold til Varmeforsyningsloven og er et kalkulationsbudget til bestemmelse af de nødvendige indtægter, samt til styringsværktøj. Budgettet tager hensyn til, at varmesalget ikke er lineært over kalenderåret.

Budgetforudsætninger

Ledelsen har selvstændigt vurderet budgettets forudsætninger og den anvendte regnskabspraksis. Ud fra de kendte forhold på budgettidspunktet betragtes forudsætningerne som pålidelige og sandsynlige. Eventuelle ændringer i energiprisen vil kunne påvirke budgettet i væsentlig grad.

Budgetudvikling

Ledelsen har vurderet nærværende driftsbudget og betragter det forventede resultat og den økonomiske stilling, som budgettet beskriver, som den mest sandsynlige for virksomheden.

Fredericia, den 25. februar 2021

Direktion

Carl Hellmers
direktør

Bestyrelse

Finn Muus
Formand

Flemming Lorenzen
Næstformand

Jens Christian Lybecker

Finn Østergaard

Carl Johan Sørensen

Nanna Dreyer Nørholm



BUDGET 2021

Driftsbudget 1. januar – 31. december 2021

	Budget 2021	Regnskab 2020
	TDKK	TDKK
Nettoomsætning		
Effekt bidrag	47.699	47.025
Abonnementsbidrag	5.084	5.060
Variabel bidrag (GJ og m ³)	66.359	72.204
Udleje af plads til antenne	166	140
Gebyrer i alt	212	197
Ordinær omsætning	119.520	124.626
Årets overdækning	3.042	-3.102
Nettoomsætning	122.562	121.524
Produktionsomkostninger		
Energiomkostninger	-82.672	-80.306
Hjælpestoffer (el og spædevand)	-777	-768
Reparation og vedligehold	-1.484	-1.365
Øvrige produktionsomkostninger	-5.820	-6.172
Produktionsomkostninger	-90.753	-88.611
Distributionsomkostninger		
Omkostninger vedrørende ledningsnet	-21.380	-21.109
Omkostninger vedrørende målere og aflæsning	-4.068	-3.805
Energispareaktiviteter og forbrugerinformation	-71	-2.732
Øvrige omkostninger	-50	-53
Distributionsomkostninger	-25.569	-27.699

BUDGET 2021

	Budget 2021	Regnskab 2020
Driftsbudget (fortsat)	TDKK	TDKK
Administrationsomkostninger		
Bestyrelse og ledelse	-399	-282
Forbrugerinformation og reklame	-0	-68
Administration	-3.586	-3.628
IT omkostninger	-775	-547
Revision, rådgivning m.v.	-100	-93
Forsikring og kontingenter	-580	-509
Afskrivninger	-102	-66
Administration i alt	-5.542	-5.193
Resultat før finansielle poster	698	21
Finansielle poster		
Andre driftsindtægter	0	662
Finansielle omkostninger	-708	-700
Finansielle indtægter	10	17
Finansielle omkostninger	-698	-683
Årets forventede resultat	0	0

Budgetforudsætninger for driftsbudget 2021

Driftsbudgettet for 2021 er opstillet ud fra nedenstående forudsætninger og er udarbejdet i henhold til Varmeforsyningslovens bestemmelser.

Nettoomsætning

De faste bidrag er fastsat som årlige priser og indtægterne herfra indgår i budgettet. Abonnementsbidrag er beregnet med af 10.169 målere a 500 kr. Effektbidrag bidrag er beregnet ud fra 2.442.836 m² og en enhedspris på 20 kr. pr. m², dog fratrullet de reduktioner, der gælder for lavenergi- og nye ejendomme. Varme- og m³ bidrag er beregnet ud fra forventeligt helårsforbrug. Varmebidrag er beregnet ud fra et salg på 842.252 GJ a 58 kr. og en vandmængde på 8.759.421 m³ á 2,00 kr. Til sammenligning var salget i 2020 på 798.904 GJ. Se i øvrigt nøgletallene side 11.

Produktionsomkostninger

Energikøb er beregnet ud fra tidligere års erfaringer vedrørende og nettab. Den faste betaling til TVIS og den variable pris er budgetteret ud fra senest kendte budgetter og prislister fra TVIS. Virkningsgrad er budgetteret til 84, hvilket cirka svarer til det realiserede for en normal helårsperiode.

Distributionsomkostninger

I omkostninger til ledningsnet indgår ledningstab med 17.286 TDKK.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er budgetteret ud fra de kendte niveauer.

Afskrivninger

Afskrivninger er budgetteret til 5.471 t.kr. ud fra den gældende afskrivningspraksis. Afskrivninger indgår i omkostningerne for de enkelte funktioner.



Finansielle udgifter

Finansielle udgifter er budgetteret ud fra de eksisterende og nye lån og de kendte og forventede vilkår herfor.