

Uldum Varmeværk A.m.b.a.
Industrisvinget 9, 7171 Uldum

Årsrapport for
1. april 2020 - 31. marts 2021

CVR-nr. 16 50 03 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2021.



dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021 for Uldum Varmeværk A.m.b.a.

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

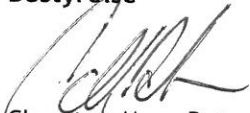
Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021.

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

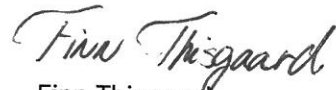
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uldum, den 16. juni 2021

Bestyrelse


Chresten Moos Petersen
formand


Ole Thomsen


Finn Thisgaard


Henry Jensen


Bjarne Therkelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Uldum Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021, der omfatter 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. 31. marts 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Tørring, den 16. juni 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

Selskabsoplysninger

Selskabet	Uldum Varmeværk A.m.b.a. Industrisvinget 9 7171 Uldum Telefon: 75 67 86 09 E-mail: info@uldumvarmevaerk.dk CVR-nr.: 16 50 03 13 Stiftet: 31. juli 1961 Hjemsted: Hedensted Regnskabsår: 1. april - 31. marts
Bestyrelse	Chresten Moos Petersen, formand Ole Thomsen Finn Thisgaard Henry Jensen Bjarne Therkelsen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bredgade 29 7160 Tørring
Dattervirksomhed	UF Administration ApS, Hedensted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter produktion af varme, herunder varmeforsyning i Uldumområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. april 2020 - 31. marts 2021 udviser i henhold til varmeforsyningsloven et nul resultat. Årets underdækning før henlæggelser udgør t.kr. 104, som fremgår af note 1. Resultatet på t.kr. 104 med tilæg af overført overskud fra tidligere år t.kr. 746 overføres til indregning i det kommende års varmepris. Balancen udviser en egenkapital på t.kr. 896.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke værkets finansielle stilling væsentligt.

Specifikationer af Uldum Varmeværk A.m.b.a. priser/forbrug m.m.

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Faste afgifter, bolig (kr./m ²)	18,00	18,00	18,00	18,00
Faste afgifter, erhverv (kr./m ²)	16,00	16,00	16,00	16,00
Målerafgifter (kr.)	675	675	675	675
Mwh-pris (kr.)	420	420	420	420
Solgte Mwh, forbrugere (Mwh)	12.939	12.286	12.223	13.698
Solgte Mwh, Rask Mølle Kraftvarmeværk A.m.b.a. (Mwh)	8.643	8.702	8.214	8.509
Graddageantal (normalår 3.037)	2.695	2.462	2.387	2.784
Flis/barkforbrug (m ³)	24.360	23.837	25.020	27.380
Olieforbrug (litr.)	2.075	200	1.830	19.002
Antal egne forbrugere	477	476	473	465
Eksterne forbrugere	1	1	1	1

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uldum Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

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

Hvile i sig selv princippet og tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan tab på debitorer først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udsendt eller fremsendt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udliges over tid. Forskellen oplyses i noterne.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne medregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter blandt andet køb af flis og olie, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af kedler mv.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere, målerudgifter, lønninger, kørsel samt afskrivninger på ledningsnettet mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

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

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 på egenkapitalen. Aktuell skat beregnes for det skattemæssige resultat vedrørende leveringen af varme til Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a. Den beregnede skat udgør 0 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år
Distributionsnet/ledningsnet	5-20 år
Transmissionsanlæg	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver består af kapitalandele i Dansk Fjernvarme. Kapitalandelene måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skattebetaling. Den udskudte skatteforpligtelser indregnes med 22 %. Der er ikke afsat positiv udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter henlæggelser til nyinvesteringer og er indregnet i henhold til udarbejdet investeringsplan jf. varmemforsyningsloven.

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af den af bestyrelsen forventede investering jævnfør investeringsplanen og henlæggelsen kan maksimalt udgøre 75 % af den forventede investering. Reguleringen af årets henlæggelse indgår som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Henlæggelser til fremtidige investeringer vises under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld til kommunekredit måles til nominel restgæld.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

Note	2020/21	Budget 2020/21 (ej revideret)	2019/20
1 Nettoomsætning	11.821.721	11.307.000	11.316.667
2 Produktionsomkostninger	-9.012.874	-8.790.000	-8.945.445
Bruttoresultat	2.808.847	2.517.000	2.371.222
3 Distributionsomkostninger	-1.690.356	-1.365.000	-1.085.235
4 Administrationsomkostninger	-882.182	-880.000	-891.666
5 Andre driftsindtægter	41.035	28.000	39.800
6 Andre driftsomkostninger	-83.430	-120.000	-222.943
Driftsresultat	193.914	180.000	211.178
Andre finansielle indtægter	668	0	0
7 Øvrige finansielle omkostninger	-194.582	-180.000	-211.178
Finansiering netto	-193.914	-180.000	-211.178
Årets resultat	0	0	0

Balance 31. marts

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
8 Grunde og bygninger	3.952.070	4.253.569
9 Produktionsanlæg og maskiner	7.854.754	9.942.469
10 Distributionsnet/ledningsnet	1.459.806	1.161.499
12 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.001	16.001
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.278.631</u>	<u>15.373.538</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	50.000	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>20.718</u>	<u>20.418</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>70.718</u>	<u>70.418</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.349.349</u>	<u>15.443.956</u>
Omsætningsaktiver		
14 Råvarer og hjælpematerialer	<u>752.000</u>	<u>723.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>752.000</u>	<u>723.000</u>
15 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	226.043	111.079
13 Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	849.763	745.993
16 Andre tilgodehavender	<u>904.872</u>	<u>674.868</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.980.678</u>	<u>1.531.940</u>
17 Likvide beholdninger	<u>2.785.479</u>	<u>2.483.235</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.518.157</u>	<u>4.738.175</u>
Aktiver i alt	<u>18.867.506</u>	<u>20.182.131</u>

Balance 31. marts

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Indskudskapital	895.975	895.975
Egenkapital i alt	895.975	895.975
Hensatte forpligtelser		
18 Henlæggelser til nyinvesteringer	400.000	600.000
Hensatte forpligtelser i alt	400.000	600.000
Gældsforpligtelser		
19 Gæld til realkreditinstitutter	14.053.953	15.196.475
Langfristede gældsforpligtelser i alt	14.053.953	15.196.475
Kortfristet del af langfristet gæld	1.142.521	1.130.393
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.202.926	1.011.144
Gæld til tilknyttet virksomhed	340.457	264.220
Skyldig tilbagebetaling, forbrugerne	816.006	1.060.510
20 Anden gæld	8.515	15.761
Periodeafgrænsningsposter	7.153	7.653
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.517.578	3.489.681
Gældsforpligtelser i alt	17.571.531	18.686.156
Passiver i alt	18.867.506	20.182.131
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2020/21	Budget 2020/21 (ej revideret)	2019/20
1. Nettoomsætning			
Variable bidrag	5.380.518	6.080.000	5.115.887
Målerbidrag	337.358	330.000	335.909
Fast bidrag	2.556.988	2.506.000	2.494.323
Salg, entreprenørarbejde	561.405	0	0
Tilslutninger	349.400	0	163.320
Salg, varme til Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	2.532.282	2.871.000	2.776.002
Indtægtsført henlæggelse	0	0	450.000
Årets over-/underdækning	103.770	-80.000	-18.774
Årets henlæggelse	0	-400.000	0
	11.821.721	11.307.000	11.316.667

Noter

	2020/21	Budget 2020/21 (ej revideret)	2019/20
2. Produktionsomkostninger			
Fliskøb	4.538.917	4.400.000	4.290.574
Oliekøb	73.283	0	0
Bortskaffelse af aske	136.291	230.000	179.652
Læssemaskine m.v.	46.134	0	89.772
Telefonudgifter produktion	6.127	0	6.668
Lokaleomkostninger produktion	334.105	300.000	328.164
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	798.100	612.000	690.000
Afskrivninger produktion	2.087.715	2.088.000	2.107.580
Produktion i alt	8.020.672	7.630.000	7.692.410
Vedligeholdelse flis kedel	535.586	350.000	399.896
Olie, øvrig vedligehold	8.405	0	5.833
Flis, øvrig vedligehold	15.753	200.000	255.536
Vedligehold skorsten	3.440	0	0
Rengøring	6.796	0	7.119
Øvrig vedligehold	124.164	250.000	282.134
Småanskaffelser, værktøj	4.990	35.000	37.571
Vedligeholdelse produktion i alt	699.134	835.000	988.089
El, vand og kemikalier			
El	585.735	325.000	547.333
Refunderet elafgift	-372.489	0	-350.998
Kemikalier, hjælpematerialer og vand	30.382	0	21.020
Afgifter	49.440	0	47.591
El, vand og kemikalier i alt	293.068	325.000	264.946
	9.012.874	8.790.000	8.945.445

Noter

	2020/21	Budget 2020/21 (ej revideret)	2019/20
3. Distributionsomkostninger			
Jordarbejder	658.998	160.000	144.507
Rørarbejder	47.587	202.000	52.906
Køb af målere og batterier	10.869	0	12.507
Vedligeholdelse af målere	31.485	20.000	38.232
Ledningstegning	42.337	0	52.436
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	503.150	540.000	435.000
Afskrivninger distributionsnet/ledningsnet	395.930	443.000	349.647
	1.690.356	1.365.000	1.085.235

Noter

	2020/21	Budget 2020/21 (ej revideret)	2019/20
4. Administrationsomkostninger			
Møder, kaffe, brød, julefrokost m.m.	8.055	15.000	33.227
Gaver og blomster	3.688	15.000	1.957
Annoncer	3.461	2.000	1.192
Hjemmeside	3.160	2.000	17.095
Kontorartikler	1.982	2.000	2.594
Porto og gebyrer	6.380	6.000	3.438
Edb-omkostninger	20.241	28.000	18.317
Revisorhonorar	68.500	70.000	58.500
Advokat	22.288	22.000	23.750
Kontingenter	123.277	120.000	121.038
Forsikringer	103.976	100.000	117.284
Mindre nyanskaffelser	2.898	2.000	0
Personaleomkostninger, administration	30.104	0	29.823
Telefon og telefax	5.828	10.000	6.668
Lokaleomkostninger, administration	37.123	4.000	36.463
Inkasso	700	7.000	10.160
Tab på fordringer	10.472	25.000	29.779
Henlæggelse til imødegåelse af tab	-4.000	0	-5.000
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	433.750	450.000	375.000
Kursusudgifter	299	0	10.381
	882.182	880.000	891.666
5. Andre driftsindtægter			
Gebyrer	16.235	6.000	14.225
Udlejning af skorsten, TDC	22.000	22.000	22.000
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	2.800	0	3.575
	41.035	28.000	39.800
6. Andre driftsomkostninger			
PSO/Energibesparelse	83.430	120.000	222.943
	83.430	120.000	222.943

Noter

	2020/21	Budget 2020/21 (ej revideret)	2019/20
7. Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	18.307	0	10.877
Kommunekredit	171.182	180.000	200.301
Garantiomkostninger	5.093	0	0
	194.582	180.000	211.178
8. Grunde og bygninger			
Kostpris primo		7.382.226	7.382.226
Kostpris ultimo		7.382.226	7.382.226
Af- og nedskrivninger primo		-3.128.657	-2.827.158
Årets afskrivninger		-301.499	-301.499
Af- og nedskrivninger ultimo		-3.430.156	-3.128.657
Regnskabsmæssig værdi ultimo		3.952.070	4.253.569
9. Produktionsanlæg og maskiner			
Kostpris primo		26.124.924	26.043.884
Tilgang i årets løb		0	81.040
Kostpris ultimo		26.124.924	26.124.924
Af- og nedskrivninger primo		-16.182.455	-14.074.875
Årets afskrivninger		-2.087.715	-2.107.580
Af- og nedskrivninger ultimo		-18.270.170	-16.182.455
Regnskabsmæssig værdi ultimo		7.854.754	9.942.469

Noter

	31/3 2021	31/3 2020
10. Distributionsnet/ledningsnet		
Kostpris primo	5.564.500	4.930.657
Tilgang i årets løb	894.237	783.843
Anvendt henlæggelse	-200.000	-150.000
Kostpris ultimo	6.258.737	5.564.500
Af- og nedskrivninger primo	-4.403.001	-4.053.354
Årets afskrivninger	-395.930	-349.647
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.798.931	-4.403.001
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.459.806	1.161.499
11. Transmissionsanlæg		
Kostpris primo	125.350	125.350
Kostpris ultimo	125.350	125.350
Af- og nedskrivninger primo	-125.350	-125.350
Af- og nedskrivninger ultimo	-125.350	-125.350
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
12. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	620.350	620.350
Kostpris ultimo	620.350	620.350
Af- og nedskrivninger primo	-604.349	-564.814
Årets afskrivninger	-4.000	-39.535
Af- og nedskrivninger ultimo	-608.349	-604.349
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.001	16.001

Noter

	<u>31/3 2021</u>	<u>31/3 2020</u>
13. Underdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Saldo primo	745.993	764.767
Årets over-/underdækning	<u>103.770</u>	<u>-18.774</u>
	<u>849.763</u>	<u>745.993</u>
14. Råvarer og hjælpematerialer		
Flis-, olie- og brændstofbeholdning	<u>752.000</u>	<u>723.000</u>
	<u>752.000</u>	<u>723.000</u>
15. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender, forbrugerne	242.043	131.079
Nedskrivning på tilgodehavender	<u>-16.000</u>	<u>-20.000</u>
	<u>226.043</u>	<u>111.079</u>
16. Andre tilgodehavender		
Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	351.563	410.114
Moms	278.877	264.754
Skattekonto	265.420	0
Uldum Vandværk	<u>9.012</u>	<u>0</u>
	<u>904.872</u>	<u>674.868</u>
17. Likvide beholdninger		
Middelfart Sparekasse, driftskredit	<u>2.785.479</u>	<u>2.483.235</u>
	<u>2.785.479</u>	<u>2.483.235</u>

Noter

	31/3 2021	31/3 2020
18. Henlæggelser til nyinvesteringer		
Henlæggelser primo	600.000	1.200.000
Anvendt henlæggelse	-200.000	-150.000
Indtægtsført henlæggelse	0	-450.000
	400.000	600.000
19. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hovedstol 18.000.000 kr.	15.196.474	16.326.868
	15.196.474	16.326.868
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.142.521	-1.130.393
	14.053.953	15.196.475
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	9.600.000	10.552.000
20. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	4.872	4.290
Mellemregning Uldum Vandværk	0	7.978
Depositum	3.643	3.493
	8.515	15.761

Noter

	31/3 2021	31/3 2020
Omkostningsfordelinger		
Administrations honorar		
Faktureret fra UF Administration ApS	1.735.000	1.500.000
Overført til produktionsomkostninger, 46%	-798.100	-690.000
Overført til distributionsomkostninger, 29%	-503.150	-435.000
Overført til administrationsomkostninger, 25%	-433.750	-375.000
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønninger		
Løn til vicevært	28.306	21.414
Personaleomkostninger	1.798	8.409
Overført til administrationsomkostninger	-30.104	-29.823
	<u>0</u>	<u>0</u>
Læsemaskine mv.		
Brændstof	17.744	17.705
Vedligeholdelse	21.645	29.453
Vægtafgift og forsikring	2.745	3.079
Afskrivning, driftsmidler	4.000	39.535
Overført til produktionsomkostninger	-46.134	-89.772
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lokaleudgifter		
Ejendomsskat og forsikring	8.986	8.969
Vedligeholdelse	37.334	46.777
Vand	8.924	1.802
Renovation	2.895	3.515
Rengøring	11.590	2.065
Afskrivning, bygning	301.499	301.499
Overført til produktionsomkostninger, 90%	-334.105	-328.164
Overført til administrationsomkostninger, 10%	-37.123	-36.463
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	31/3 2021	31/3 2020
Telefonudgifter		
Telefon	11.955	13.336
Overført til produktionsomkostninger, 50%	-6.127	-6.668
Overført til administrationsomkostninger, 50%	-5.828	-6.668
	<u>0</u>	<u>0</u>

21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 5.500 t.kr. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2021 udgør t.kr. 3.952.

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit 15.196 t.kr., er der afgivet en kommunegaranti af Hedensted Kommune dateret 12. juli 2018 på t.kr. 18.000 t.kr.