

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

Årsrapport for
1. april 2019 - 31. marts 2020

CVR-nr. 16 50 03 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den



dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- | | |
|---|--|
| 1 | Ledelsespåtegning |
| 2 | Den uafhængige revisors revisionspåtegning |

Ledelsesberetning

- | | |
|---|---------------------|
| 5 | Selskabsoplysninger |
| 6 | Ledelsesberetning |

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uldum, den 24. juni 2020

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 2019 - 31. marts 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 2020 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 24. juni 2020

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
Bestyrelse	Stiftet: 31. juli 1961
	Hjemsted: Hedensted
	Regnskabsår: 1. april - 31. marts
	Chresten Moos Petersen, formand
	Ole Thomsen
Revision	Finn Thisgaard
	Henry Jensen
	Bjarne Therkelsen
	Martinsen
	Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dattervirksomhed	Bredgade 29
	7160 Tørring
	UF Administration ApS, Hedensted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. april 2019 - 31. marts 2020 udviser i henhold til varmforsyningsloven et nul resultat. Årets overdækning før henlæggelser udgør t.kr. 19, som fremgår af note 1. Resultatet på t.kr. 19 med tilæg af overført overskud fra tidligere år t.kr. 765 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.

	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
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)	12.286	12.223	13.698	11.978
Solgte Mwh, Rask Mølle Kraftvarmeværk A.m.b.a. (Mwh)	8.702	8.214	8.509	8.967
Graddageantal (normalår 3.037)	2.462	2.387	2.784	2.659
Flis/barkforbrug (m ³)	23.837	25.020	27.380	31.670
Olieförbrug (litr.)	200	1.830	19.002	16.500
Antal egne forbrugere	476	473	465	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 forbrugerbetaling

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 deklareres.

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 nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 samtidigt.

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 skat. 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.

Varmemforsyningsloven 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

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>Budget 2019/20 (ej revideret)</u>	<u>2018/19</u>
1 Nettoomsætning	11.316.667	11.080.000	11.537.111
2 Produktionsomkostninger	-8.945.445	-8.497.000	-9.016.119
Bruttoresultat	2.371.222	2.583.000	2.520.992
3 Distributionsomkostninger	-1.085.235	-1.251.000	-1.334.754
4 Administrationsomkostninger	-891.666	-819.000	-868.634
5 Andre driftsindtægter	39.800	42.000	51.134
6 Andre driftsomkostninger	-222.943	-270.000	-188.497
Driftsresultat	211.178	285.000	180.241
7 Øvrige finansielle omkostninger	-211.178	-285.000	-180.241
Finansiering netto	-211.178	-285.000	-180.241
Årets resultat	0	0	0

Balance 31. marts

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
8 Grunde og bygninger	4.253.569	4.555.069
9 Produktionsanlæg og maskiner	9.942.469	11.969.010
10 Distributionsnet/ledningsnet	1.161.499	877.303
12 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.001	55.536
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.373.538</u>	<u>17.456.918</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	50.000	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	20.418	20.418
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>70.418</u>	<u>70.418</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.443.956</u>	<u>17.527.336</u>
Omsætningsaktiver		
14 Råvarer og hjælpematerialer	723.000	486.000
Varebeholdninger i alt	<u>723.000</u>	<u>486.000</u>
15 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	111.079	133.978
13 Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	745.993	764.767
16 Andre tilgodehavender	674.868	689.260
Tilgodehavender i alt	<u>1.531.940</u>	<u>1.588.005</u>
17 Likvide beholdninger	2.483.235	3.704.278
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.738.175</u>	<u>5.778.283</u>
Aktiver i alt	<u>20.182.131</u>	<u>23.305.619</u>

Balance 31. marts

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital		
Indskudskapital	895.975	895.975
Egenkapital i alt	895.975	895.975
Hensatte forpligtelser		
18 Henlæggelser til nyinvesteringer	600.000	1.200.000
Hensatte forpligtelser i alt	600.000	1.200.000
Gældsforpligtelser		
19 Gæld til realkreditinstitutter	15.196.475	16.326.867
Langfristede gældsforpligtelser i alt	15.196.475	16.326.867
Kortfristet del af langfristet gæld	1.130.393	1.924.641
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.011.144	989.805
Gæld til tilknyttet virksomhed	264.220	334.170
Skyldig tilbagebetaling, forbrugerne	1.060.510	1.607.873
20 Anden gæld	15.761	4.271
Periodeafgrænsningsposter	7.653	22.017
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.489.681	4.882.777
Gældsforpligtelser i alt	18.686.156	21.209.644
Passiver i alt	20.182.131	23.305.619
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2019/20	Budget 2019/20 (ej revideret)	2018/19
1. Nettoomsætning			
Variable bidrag	5.115.887	5.670.000	5.084.429
Målerbidrag	335.909	343.000	333.789
Fast bidrag	2.494.323	2.471.000	2.414.675
Tilslutninger	163.320	0	286.055
Salg varme Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	2.776.002	2.871.000	2.620.394
Indtægtsført henlæggelse	450.000	0	0
Årets over-/underdækning	-18.774	-275.000	797.769
	11.316.667	11.080.000	11.537.111

Noter

	2019/20	Budget 2019/20 (ej revideret)	2018/19
2. Produktionsomkostninger			
Fliskøb	4.290.574	4.400.000	4.225.517
Bortskaffelse af aske	179.652	200.000	126.388
Læssemaskine mv.	89.772	0	82.148
Telefonudgifter produktion	6.668	0	3.377
Lokaleomkostninger produktion	328.164	254.000	362.525
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	690.000	576.000	778.550
Afskrivninger produktion	2.107.580	2.244.000	2.123.904
Produktion i alt	7.692.410	7.674.000	7.702.409
Vedligeholdelse flis kedel	399.896	117.000	224.647
Olie, øvrig vedligehold	5.833	0	5.663
Flis, øvrig vedligehold	255.536	180.000	369.603
Rengøring	7.119	0	2.062
Øvrig vedligehold	282.134	166.000	396.767
Småanskaffelser, værktøj	37.571	35.000	26.042
Vedligeholdelse produktion i alt	988.089	498.000	1.024.784
El, vand og kemikalier			
El	547.333	325.000	556.011
Refunderet elafgift	-350.998	0	-344.477
Kemikalier, hjælpematerialer og vand	21.020	0	31.582
Afgifter	47.591	0	45.810
El, vand og kemikalier i alt	264.946	325.000	288.926
Driftsledelse og øvrig styring			
Kursusudgifter	0	0	0
Andre edbomkostninger	0	0	0
Driftsledelse og øvrig styring	0	0	0
	8.945.445	8.497.000	9.016.119

Noter

	2019/20	Budget 2019/20 (ej revideret)	2018/19
3. Distributionsomkostninger			
Jordarbejder	144.507	80.000	138.409
Rørarbejder	52.906	100.000	295.197
Køb af målere og batterier	12.507	0	0
Vedligeholdelse af målere	38.232	96.000	102.932
Ledningstegning	52.436	0	0
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	435.000	504.000	490.825
Afskrivninger distributionsnet/ledningsnet	349.647	471.000	307.391
	1.085.235	1.251.000	1.334.754

Noter

	2019/20	Budget 2019/20 (ej revideret)	2018/19
4. Administrationsomkostninger			
Møder, kaffe, brød, julefrokost m.m.	33.227	14.000	6.100
Gaver og blomster	1.957	10.000	20.085
Annoncer	1.192	0	6.836
Hjemmeside	17.095	0	865
Kontorartikler	2.594	0	2.007
Porto og gebyrer	3.438	5.000	3.849
Edb-omkostninger	18.317	28.000	43.432
Revisorhonorar	58.500	60.000	46.500
Advokat	23.750	20.000	0
Kontingenter	121.038	100.000	108.853
Forsikringer	117.284	80.000	104.929
Mindre nyanskaffelser	0	0	11.960
Personaleomkostninger, administration	29.823	0	27.500
Telefon og telefax	6.668	10.000	3.377
Lokaleomkostninger, administration	36.463	40.000	40.281
Inkasso	10.160	7.000	14.435
Tab på fordringer	29.779	25.000	4.500
Henlæggelse til imødegåelse af tab	-5.000	0	0
Administrationsbidrag, UF Administration			
ApS	375.000	420.000	423.125
Kursusudgifter	10.381	0	0
	891.666	819.000	868.634
5. Andre driftsindtægter			
Gebyrer	14.225	6.000	15.425
Udlejning af skorsten, TDC	22.000	36.000	29.500
Salg af skrot	0	0	3.284
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	3.575	0	2.925
	39.800	42.000	51.134
6. Andre driftsomkostninger			
PSO/Energibesparelse	222.943	270.000	188.497
	222.943	270.000	188.497

Noter

	2019/20	Budget 2019/20 (ej revideret)	2018/19
7. Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	10.877	0	0
Kommunekredit	200.301	285.000	180.241
	211.178	285.000	180.241
8. Grunde og bygninger			
Kostpris primo		7.382.226	6.430.029
Tilgang i årets løb		0	1.442.198
Anvendt henlæggelse		0	-490.000
Kostpris ultimo		7.382.226	7.382.227
Af- og nedskrivninger primo		-2.827.158	-2.525.659
Årets afskrivninger		-301.499	-301.499
Af- og nedskrivninger ultimo		-3.128.657	-2.827.158
Regnskabsmæssig værdi ultimo		4.253.569	4.555.069
9. Produktionsanlæg og maskiner			
Kostpris primo		26.043.884	25.793.885
Tilgang i årets løb		81.040	250.000
Kostpris ultimo		26.124.924	26.043.885
Af- og nedskrivninger primo		-14.074.875	-11.950.971
Årets afskrivninger		-2.107.580	-2.123.904
Af- og nedskrivninger ultimo		-16.182.455	-14.074.875
Regnskabsmæssig værdi ultimo		9.942.469	11.969.010

Noter

	31/3 2020	31/3 2019
10. Distributionsnet/ledningsnet		
Kostpris primo	4.930.657	4.930.657
Tilgang i årets løb	783.843	0
Anvendt henlæggelse	-150.000	0
Kostpris ultimo	5.564.500	4.930.657
Af- og nedskrivninger primo	-4.053.354	-3.745.963
Årets afskrivninger	-349.647	-307.391
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.403.001	-4.053.354
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.161.499	877.303
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	-564.814	-525.279
Årets afskrivninger	-39.535	-39.535
Af- og nedskrivninger ultimo	-604.349	-564.814
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.001	55.536

Noter

	31/3 2020	31/3 2019
13. Underdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Saldo primo	764.767	-33.003
Årets over-/underdækning	-18.774	797.770
	745.993	764.767
14. Råvarer og hjælpematerialer		
Flis-, oile- og brændstofbeholdning	723.000	486.000
	723.000	486.000
15. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender, forbrugerne	131.079	158.978
Nedskrivning på tilgodehavender	-20.000	-25.000
	111.079	133.978
16. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende viderefakturerede omkostninger	0	3.308
Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	410.114	399.428
Moms	264.754	286.524
	674.868	689.260
17. Likvide beholdninger		
Middelfart Sparekasse, driftskredit	2.483.235	3.704.278
	2.483.235	3.704.278
18. Henlæggelser til nyinvesteringer		
Henlæggelser primo	1.200.000	1.690.000
Anvendt henlæggelse	-150.000	-490.000
Indtægtsført henlæggelse	-450.000	0
	600.000	1.200.000

Noter

	31/3 2020	31/3 2019
19. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hovedstol 6.400.000 kr.	0	806.246
Kommunekredit, hovedstol 18.000.000 kr.	16.326.868	17.445.262
	16.326.868	18.251.508
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.130.393	-1.924.641
	15.196.475	16.326.867
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	10.552.000	13.100.000
20. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	4.290	4.271
Mellemregning Uldum Vandværk	7.978	0
Depositum	3.493	0
	15.761	4.271

Noter

	31/3 2020	31/3 2019
Omkostningsfordelinger		
Administrations honorar		
Faktureret fra UF Administration ApS	1.500.000	1.692.500
Overført til produktionsomkostninger, 46%	-690.000	-778.550
Overført til distributionsomkostninger, 29%	-435.000	-490.825
Overført til administrationsomkostninger, 25%	-375.000	-423.125
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønninger		
Løn til vicevært	21.414	21.054
Personaleomkostninger	8.409	6.446
Overført til administrationsomkostninger	-29.823	-27.500
	<u>0</u>	<u>0</u>
Læsemaskine mv.		
Brændstof	17.705	17.875
Vedligeholdelse	29.453	21.678
Vægtafgift og forsikring	3.079	3.060
Afskrivning, driftsmidler	39.535	39.535
Overført til produktionsomkostninger	-89.772	-82.148
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lokaleudgifter		
Ejendomsskat og forsikring	8.969	15.419
Vedligeholdelse	46.777	69.704
Vand	1.802	10.995
Renovation	3.515	4.658
Rengøring	2.065	531
Afskrivning, bygning	301.499	301.499
Overført til produktionsomkostninger, 90%	-328.164	-362.525
Overført til administrationsomkostninger, 10%	-36.463	-40.281
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	31/3 2020	31/3 2019
Telefonudgifter		
Telefon	13.336	6.754
Overført til produktionsomkostninger, 50%	-6.668	-3.377
Overført til administrationsomkostninger, 50%	-6.668	-3.377
	<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 2020 udgør t.kr. 4.254.

Til sikkerhed for gæld til Kommunekredit 16.327 t.kr., er der afgivet en kommunegaranti af Hedensted Kommune dateret 12. juli 2018 på t.kr. 18.000 t.kr.