

Avedøre Fjernvarme a.m.b.a.

CVR-nr. 14 25 09 05

Årsrapport for perioden 1. januar 2020 til 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 20/4 – 2021

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7-8

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Noter	15-18

Ledelsespåtegning

Den daglige administrative ledelse og bestyrelsen har den 6. april 2021 behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020 for Avedøre Fjernvarme a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 6. april 2021

EBO Consult A/S
Administrator

Erik Christiansen
Direktør

Bestyrelsen, den 6. april 2021

Johannes Pleidrup
Formand

Erik Frølund-Thomsen

Margit Kjærgaard
Næstformand

Hans Erik Jonsson

June Egeborg Carstensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Avedøre Fjernvarme a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Avedøre Fjernvarme a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på note 9 hvor ledelsens vurdering af selskabets anlægsaktiver er beskrevet og hvoraf det fremgår at der er usikkerhed forbundet med værdiansættelsen af Solhuset.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 medtaget resultatbudget for 1. januar 2020 - 31. december 2020. Dette resultatbudget har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at opløse selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

København, den 6. april 2021

Ri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Lars Rasmussen
statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne28631

Selskabsoplysninger

Selskabet

Avedøre Fjernvarme a.m.b.a.

CVR-nr.: 14 25 09 05
Stiftet: 10. oktober 1984
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Administrator: EBO Consult A/S
Adresse: Arnold Nielsens Boulevard 60, 1
2650 Hvidovre

Telefon: 36 38 38 00
Hjemmeside: www.ebo.dk
E-mail: ebo@ebo.dk

Bestyrelse

Johannes Pleidrup
Formand

Margit Kjærgaard
Næstformand

Erik Frølund-Thomsen

Hans Erik Jonsson

June Egeborg Carstensen

Administrativ ledelse

EBO Consult A/S

Revision

RI
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

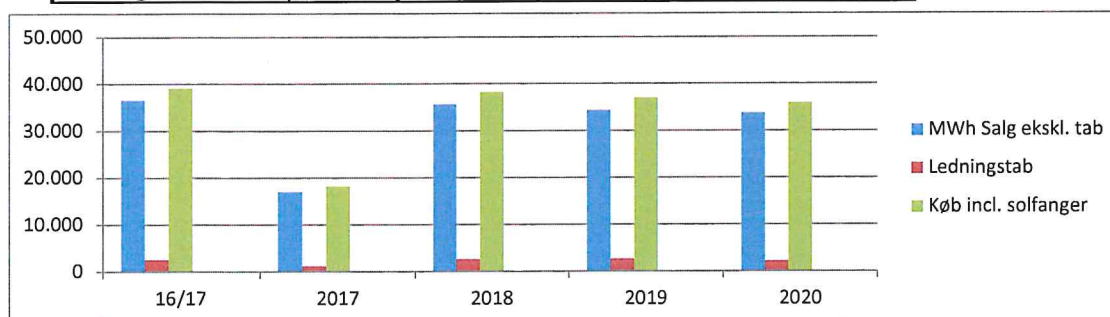
Ordinær generalforsamling afholdt den 20. april 2021.

LEDELSESBERETNING AVEDØRE FJERNVARME AMBA

BERETNING SAMT ÅRSRAPPORT 2020

Varmesalget til Avedøres kunder i 2020 er målt til 33.835 MWh, hvilket giver et ledningstab på 6,06 %.

MWh	16/17	2017	2018	2019	2020
Salg ekskl. tab	36.619	17.085	35.642	34.408	33.835
Ledningstab	2.510	1.131	2.618	2.628	2.182
Køb incl. solfanger	39.129	18.216	38.260	37.036	36.018
Ledningstab i %	6,41	6,21	6,84	7,10	6,06



Forbrugsafgifter:

Køb af varme hos HFS udgør ca. 17 mio kr. mod budgetteret ca 18,8 mio kr. excl. moms
De faste afgifter til HFS udgør ca 8,4 mio kr. mod budgetteret ca. 8,4 mio kr. excl. moms
Der er fra HFS modtaget kr. 296.651 i afkølingsgevinst.

Afregning over for kunder:

De samlede udgifter er opgjort til ca. 20,4 mio kr. ekskl. moms, som dækkes ind ved opkrævning af varmebidrag hos kunderne samt andre driftsindtægter. Varmebidraget opkræves med en variabel afgift, en fast afgift samt en abonnementsafgift. (se i øvrigt regnskabsprincipper).

Regnskabsprincipper:

Den variable afgift afregnes efter målt forbrug. Prisen pr. 1. januar 2020 blev anmeldt til kr. 295,27/MWh, og der blev afregnet med en pris på kr. 295,27/MWh over for kunderne.

Den faste afgift pr. 1. januar 2020 blev anmeldt til kr. 283,10/MWh, og der blev afregnet med en fast pris på kr. 283,10/MWh over for kunderne.

Den faste afgift afregnes som normalårsforbruget i 2020, der efter generalforsamlingens beslutning reduceres, afhængig af den enkelte forbrugers normalforbrug, med 0-22% for at kompensere for de mindre udgifter, som selskabet har til administration (årsafregninger og ácontoopkrævninger m.v.). Normalårsforbruget beregnes på basis af Teknologisk Instituts oplysninger om graddage i de enkelte måneder samt normalårsgraddagene, som Teknologisk Institut har beregnet til 3037 graddage. Hos den enkelte aftager opkræves der en abonnementsafgift i størrelsesordenen 480-8.000 kr., afhængig af ejendommens størrelse til dækning af bl.a. administration og vedligehold af afregningsmålerne.

Der er registreret følgende skyggegraddage:

2020	2.433
Normalår	3.037

Varmesalg:

Variabel afgift, forbrug: 33.835 MWh

	Regnskab 2020	Budget 2020	Regnskab 2019
		tkr.	tkr.
Afregnet 33.835,41 MWh á kr. 295,27	9.990.581	11.914	10.623
Afsat vedr. tidligere år	0		-711
	9.990.581		9.912
Fastafgift, reduceret normalårsforbrug: 33.749,29 MWh			
33.749,29 MWh á kr. 283,10	9.554.424	9.629	9.143
Abonnementsafgift	111.560	106	105
Periodisering	0		0
Afregnes i alt overfor forbrugerne	<u>19.656.565</u>	<u>21.649</u>	19.161

Hovedaktivitet:

Selskabet er et selskab med begrænset ansvar (a.m.b.a.), hvis hovedaktivitet er at levere fjernvarme til medlemmer og forbrugere.

Usædvanlige forhold:

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er nogen usædvanlige forhold og at alle væsentlige forhold til bedømmelse af selskabets finansielle stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Usikkerheder ved indregning og måling:

Der foreligger ingen væsentlig usikkerhed i forbindelse med indregning og måling af årsrapporten, udover værdiansættelse af Solhuset. Ledelsen har foretaget en vurdering af værdiansættelsen af selskabets anlægsaktiver, herunder særligt Solhuset kr. 2.176.820. Driften for Solhuset er underskudsgivende og har været det siden idriftsættelsen. Ledelsen forventer at Solhusets drift samlet set vil balancere henover anlæggets levetid, hvorfor der ikke vurderes at være et nedskrivningsbehov.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat udviser et overskud på kr. 453.406. Vi skal henvise til resultatdisponeringen, hvor der overføres til næste års budget for udligning over for forbrugerne. Årets resultat antages at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Avedøre Fjernvarme a.m.b.a. for 1. januar 2020 - 31. december 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder og desuden er der frivilligt udarbejdet en ledelsesberetning, en anlægsnote samt øvrige noter der efterlever krav fra klasse B og varmeforsyningsloven.

Avedøre Fjernvarme a.m.b.a. følger ikke erhvervsstyrelsens notat af 18. maj 2011 om regnskabsmæssige problemstillinger for "hvile i sig selv virksomheder", da bestyrelsen ikke mener, at det viser resultatet i Avedøre Fjernvarme på en hensigtsmæssig måde.

Regnskabsperioden er som for sidste regnskabsår, på 12 måneder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsregnskabet aflægges i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indregnes eksklusive moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning, herunder køb af varme, afskrivninger på installationer og tilsyn.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse samt afskrivning af ledninger og brønde, tilsyn, målerudgifter, el og ledningstab. Ledningstab beregnes som en forholdsmæssig andel af de samlede produktionsomkostninger udfra forskellen mellem produceret og solgt varmemængde.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder bestyrelshonorar, administrationsaftale, revision og arbejdsgruppe.

Andre indtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktions-faciliteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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. For egen-fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider og restværdier.

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 afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter der er indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år, herunder:

- Indbetalte aconto rater for det efterfølgende år og antenneleje.
- Mellemregning med forbrugerne som indeholder årets overskud der i henhold til lov om varmeforsyning indregnes i den kommende nettoomsætning.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under tilgodehavender.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

		(Ej revideret)		
		Budget		
Note		2020	2020	2019
		(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)
1	Nettoomsætning	19.656.565	21.649	19.161
2	Produktionsomkostninger	-17.315.173	-18.874	-17.191
	Bruttofortjeneste	2.341.392	2.775	1.970
3	Distributionsomkostninger	-1.814.064	-2.194	-2.208
4	Administrationsomkostninger	-1.206.607	-1.224	-1.536
	Resultat af primær ordinær drift	-679.279	-643	-1.775
5	Andre driftsomkostninger	-37.368	0	-335
6	Andre driftsindtægter	1.259.892	650	1.300
	Resultat af primær drift	543.245	7	-810
7	Finansielle indtægter	0	10	1
8	Finansielle omkostninger	-89.839	-130	-88
	Årets resultat	453.406	-113	-897

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Overført til mellemregning med forbrugerne, kr.

453.406

Balance 31. december 2020

Aktiver

<u>Note</u>		<u>2020</u> (DKK)	<u>2019</u> (DKK 1.000)
	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel, inventar		
9	Diverse anlæg	3.772.426	4.009
9	Ejendom matr. Nr. 13 BE Avedøre By, Avedøre	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.772.426</u>	<u>4.009</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andelsbeviser i Hvidovre Fjernvarmeselskab A.m.b.a.	<u>5.000</u>	<u>5</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>5</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.777.426</u>	<u>4.014</u>
	Andre langfristede aktiver		
	Tidsmæssige forskydninger i forbrugerbetalingen	<u>194.060</u>	<u>169</u>
	Andre langfristede aktiver i alt	<u>194.060</u>	<u>169</u>
	Andre tilgodehavender	0	12
	Tilgodehavender ELENA projekt	80.551	0
	Tilgodehavende moms	337.744	779
	Tilgodehavende årsafregning forbrugerne	159.792	157
17	Mellemregning med forbrugerne	<u>58.429</u>	<u>537</u>
	Tilgodehavender	<u>636.516</u>	<u>1.485</u>
11	Likvide beholdninger	<u>2.176.130</u>	<u>1.431</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.006.706</u>	<u>3.085</u>
	AKTIVER I ALT	<u>6.784.132</u>	<u>7.099</u>

Balance 31. december 2020

Passiver

<u>Note</u>	<u>2020</u> (DKK)	<u>2019</u> (DKK 1.000)
Egenkapital		
Andelskapital primo	26.500	27
Andelskapital tilgang	0	0
Andelskapital ultimo	<u>26.500</u>	<u>27</u>
 Egenkapital i alt	 <u>26.500</u>	 <u>27</u>
 EGENKAPITAL OG HENLÆGGESESR I ALT	 <u>26.500</u>	 <u>27</u>
 Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutioner		
14 Kommunekredit, Solhuset	<u>2.344.826</u>	<u>2.485</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.344.826</u>	<u>2.485</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutioner		
14 Kortfristet del af langfristet gæld	150.703	147
Leverandørgæld	2.470.113	2.324
Tilbagebetaling årsafregning forbrugerne	1.676.888	1.547
15 Skyldige offentlige ydelser	40.989	2
16 Anden gæld	74.113	567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.412.806</u>	<u>4.587</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSESR I ALT	 <u>6.757.632</u>	 <u>7.073</u>
 PASSIVER I ALT	 <u><u>6.784.132</u></u>	 <u><u>7.099</u></u>
 18 Eventualforpligtelser		

Noter

1	Nettoomsætning	2020	(Ej revideret) Budget 2020	2019
		(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)
	Fast afgift	9.554.424	9.629	9.143
	Abonnementsafgift	111.560	106	105
	Variabel afgift	9.860.881	11.804	9.796
	Solvarme	129.699	110	118
	I ALT	19.656.565	21.649	19.161

2	Produktionsomkostninger	2020	Budget 2020	2019
	Køb af varme:			
	Fast afgift	8.425.176	8.426	8.323
	Variabel afgift	8.928.502	10.722	9.013
	Belønning for nedkøling	-296.651	-285	-284
	Veks refunderet	-66.732	-50	-51
	Spædevand	15.081	25	51
	Køb af varme i alt	17.005.376	18.838	17.053
	Centralen	385.335	387	323
	Solhuset	174.374	185	214
	Øvrige produktionsanlæg	185.848	150	197
	Driftledelse	681.104	735	720
	Ledningstab overført til distribution	-1.116.864	-1.421	-1.314
	I ALT	17.315.173	18.874	17.191

3	Distributionsomkostninger	2020	Budget 2020	2019
	Vedligeholdelse ledninger, brønde	191.470	210	357
	Tilsyn ledninger	464.196	463	443
	Målerudgifter	14.630	50	67
	Køb af el	26.904	50	28
	Ledningstab overført fra produktion	1.116.864	1.421	1.314
	I ALT	1.814.064	2.194	2.208

Noter

		(Ej revideret)		
		Budget		
4	Administrationsudgifter	2020	2020	2019
		(DKK)	(DKK 1.000)	(DKK 1.000)
	Bestyrelshonorar	64.884	65	58
	Bestyrelsesmøder, studietur	3.067	35	34
	Administrationshonorar	640.810	606	579
	Øvrige administrationsomkostninger	175.867	150	147
	Energi arbejdsgruppe	27.702	45	49
	PSO energibesparelser	280.431	323	619
	FJR energibesparelser	13.846	0	49
	I ALT	1.206.607	1.224	1.536
		Budget		
5	Andre driftsomkostninger	2020	2020	2019
	Regulering vedr. tidl. år	15.654	0	220
	Reg. energibesparelser	8.595	0	102
	Gebyrer	13.119	0	13
		37.368	0	335
		Budget		
6	Andre driftsindtægter	2020	2020	2019
	Indtægter fra VEKS I/S	400.116	400	400
	Leje antenneplads	149.345	150	141
	Diverse refusion	710.431	100	760
	I ALT	1.259.892	650	1.300
		Budget		
7	Finansielle indtægter	2020	2020	2019
	Renteindtægter, bank	0	10	1
	I ALT	0	10	1

Noter

		(Ej revideret)	
		Budget	
8	Finansielle omkostninger	2020	2019
	Kommunekredit	73.158	80
	Kurstab	10.320	10
	Øvrige	6.361	40
	I ALT	89.839	130

9	Materielle anlægsaktiver	2020	2019
		(DKK)	(DKK 1.000)
	Diverse anlæg		
	Anskaffelsessum pr. 01.01.2020	6.229.912	5.735
	Årets øvrige tilgang, værk & ledninger	149.976	495
	Anskaffelsessum pr. 31.12.2020	6.379.888	6.230
	Afskrivninger pr. 01.01.2020	2.220.788	1.865
	Årets øvrige afskrivninger	386.674	356
	Samlede afskrivninger pr. 31.12.2020	2.607.462	2.221
	Bogført værdi pr. 31.12.2020	3.772.426	4.009

Ejendom matr.nr.13 BE Avedøre By.

Den kontante ejendomsværdi pr. 01.10.2016 udgør kr. 2.600.000 heraf grundværdi kr. 1.815.000. Ejendommen er optaget i balancen til kr. 0, da den er overdraget til kr. 0. Ved afhændelse skal ejendommen tilbageskødes ejeren af matr. nr. 13 A Avedøre by, Avedøre for kr. 0. Ledelsen har foretaget vurdering af værdiansættelsen af selskabets anlægsaktiver, herunder særligt Solhuset kr. 2.176.820. Driften for Solhuset er underskudsgivende og har været det siden idriftsættelsen. Ledelsen forventer at Solhusets drift samlet set vil balancere henover anlæggets levetid, hvorfor der ikke vurderes at være et nedskrivningsbehov.

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, Hvidovre Fjernvarmeselskab, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

11	Likvider	2020	2019
		(DKK)	(DKK 1.000)
	Kassebeholdning	1.100	1
	Bankbeholdning	1.982.331	1.430
	Bankbeholdning (ikke forfalden moms)	192.699	0
	I ALT	2.176.130	1.431

Noter

14	Langfristede gældsforpligtelser	2020	2019
	Gældsforpligtelser vedrører gæld til kreditinstitutter. Gældsforpligtelser forfalder således:		
	Indenfor 1 år	150.703	147
	Efter 5 år	1.834.562	2.002
15	Skyldig offentlige ydelser	2020 (DKK)	2019 (DKK 1.000)
	Skyldig A-skat mv.	37.070	2
	Skyldige feriepenge timeløn	3.919	0
	I ALT	40.989	2
16	Anden gæld	2020	2019
	Deposita	34.714	35
	Afsat revision	25.000	33
	Skyldige omkostninger	14.399	499
	I ALT	74.113	567
17	Mellemregning med forbrugerne	2020	2019
	Mellemregning primo	-536.952	191
	Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	386.674	356
	Afskrivninger indregnet i varmeprisen	-361.557	-187
	Overført fra resultatdisponering	453.406	-897
	I ALT(tilgode-/skyldig+)	-58.429	-537
18	Eventualforpligtelser		

I forbindelse med ELENA-projektet, stiller Arbejdernes Landsbank en garanti på 70 % af 1.201.590 Euro, dvs. 841.113 Euro for Den Europæiske Investeringsbanks bevilling til projektet. Garantien stilles på vegne af Avedøre Fjernvarme. Selskabet har indgået administrationsaftale med EBO Consult A/S. Opsigelsesperioden er 1 år.