



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a.

Østergade 21, 6310 Broager

CVR-nr. 59 35 23 18

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

26/8 - 21

Dirigent

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

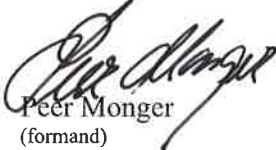
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broager, den 22. juni 2021

Bestyrelse



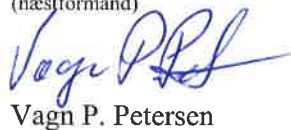
Peer Monger
(formand)



Palle Klausen



Jørgen Nielsen
(næstformand)



Vagn P. Petersen



Peder E. Pedersen



Lars Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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

Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 medtaget de af ledelsen godkendte resultatbudgetter for 1. januar - 31. december 2020 og 1. januar - 31. december 2021. Resultatbudgetterne har, som det 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 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.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Aabenraa, den 22. juni 2021

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35



Mads Klausen
Statsaut. revisor
mne34078

Selskabsoplysninger

Selskabet	Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a. Østergade 21 6310 Broager
	Telefon: 74441509
	Hjemmeside: www.broager-fjernvarme.dk
	E-mail: post@broager-fjernvarme.dk
	CVR-nr.: 59 35 23 18
	Stiftet: 11. december 1961
	Hjemsted: Sønderborg Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peer Monger, (formand) Jørgen Nielsen, (næstformand) Peder E. Pedersen Palle Klausen Vagn P. Petersen Lars Sørensen
Direktion	Povl B. Christiansen
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørreport 3 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af produktion og salg af fjernvarme og el. Herudover varetager selskabet drift og administration af Broager Vandværk A.m.b.A.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der var for regnskabsåret 2020 budgetteret med et underskud på tkr. 1.859 før overførsel fra tidligere år på tkr. 1.859. Prisen pr. MWh var budgetteret til kr. 425. Prisen for 2020 er nedsat med tilbagevirkende kraft på årsopgørelserne til 395 kr./MWh og de faste afgifter er ligeledes nedsat med ca. 9 %.

Periodens resultat for perioden 1. januar - 31. december 2020 udgør herefter et underskud på tkr. 465.

Årets underskud på tkr. 465 med tillæg af overførsel fra tidligere år tkr. 1.859 resulterer i en overførsel til regnskabsåret 2021 på tkr. 1.394.

For varmeåret 2021 er der budgetteret med en varmepris på 395 kr./MWh, samt de samme faste afgifter som blev opkrævet i 2020. Budgettet for 2021 udviser en overførsel til det efterfølgende år på tkr. 441.

Forklaring vedrørende afvigelser i forhold til budget

Den positive afvigelse på tkr. 910 mellem budgetteret resultat og realiseret resultat skyldes primært lave gas- og elpriser i 2020. Herudover har der været mindre udgifter til køb af energisparepoint end budgetteret og større timeforbrug på vandværket, hvilket har givet en forøgelse af andre driftsindtægter. Dette har bevirket, at varmeværket har reduceret taksterne for året 2020 på forbrugernes årsopgørelser både på varmeprisen og på den faste del af afregningen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge varmforsyningsloven gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

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

Hvile i sig selv princippet

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan urealiserede gevinster og tab på finansielle kontrakter 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 indregnes under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet på sikring af fremtidige aktiver og forpligtelser, indregnes i tilgodehavender eller anden gæld og i tidsmæssige forskydninger i forbrugerbetaling.

For eventuelle afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi i resultatopgørelsen løbende.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i det omfang levering af varme og el har fundet sted.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder fortjeneste ved salg af CO2-kvoter, drifts-, administrationsbidrag og husleje fra Broager Vandværk A.m.b.A. samt lejeindtægter af antenner mv.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter årets driftsomkostninger til varmecentralen, herunder køb af el og gas samt den andel af administrationsomkostninger og personaleomkostninger, som knytter sig til drift af varmeværket. Denne andel er skønnet til at udgøre 20 % af omkostningerne.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger til distribution, herunder vedligeholdelse af målere og ledningsnet samt den andel af administrations- og personaleomkostninger, som knytter sig til vedligeholdelse og drift af ledningsnet og servicering af forbrugere. Denne andel er skønnet til at udgøre 80 % af omkostningerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Årets over- eller underdækning

Årets over- eller underdækning fremkommer ved afvigelser mellem budgetterede omkostninger og deraf budgetteret varmeindtægt og realiserede omkostninger og realiseret varmeindtægt. Årets over- eller underdækning overføres til indregning i det efterfølgende år og indregnes i resultatdisponeringen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af tilslutningsbidrag, henlæggelser samt akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af tilslutningsbidrag og henlæggelser.

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

Ejendommen Østergade 21	15 år
Solvarmeanlæg	15 år
Ledningsnet	15 år
Grundvandsvarmepumpe	10-20 år
Varmemålere	5 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Alle investeringer tillægges afskrivningsgrundlaget og afskrives fra tidspunktet for ibrugtagelse.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 skat.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes og måles til amortiseret kostpris. Kursgevinster og -tab indregnes som følge heraf over lånets løbetid i forbindelse med løbende realisation. Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årets over- eller underdækning til indregning i varmepriserne

Årets over- eller underdækning til indregning i varmepriserne indregnes under henholdsvis omsætningsaktiver eller kortfristede gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
1 Nettoomsætning	13.744.961	14.665	16.126.765	13.304
2 Produktionsomkostninger	-9.800.137	-11.221	-10.758.786	-9.762
Bruttoresultat	3.944.824	3.444	5.367.979	3.542
3 Distributionsomkostninger	-4.449.202	-4.638	-4.466.662	-4.340
6 Andre driftsindtægter	954.926	754	1.140.965	754
Resultat af primær drift	450.548	-440	2.042.282	-44
7 Finansielle indtægter	13.810	0	6.175	0
8 Finansielle omkostninger	-929.506	-935	-1.109.022	-909
Resultat før skat	-465.148	-1.375	939.435	-953
Skat af årets resultat	0	0	0	0
Årets resultat	-465.148	-1.375	939.435	-953
Resultatdisponering				
Overført overskud fra tidligere år	1.859.049	1.859	919.614	1.394
Årets resultat	-465.148	-1.375	939.435	-953
Til disposition	1.393.901	484	1.859.049	441

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	2020 kr.	2019 kr.
Anlægsaktiver		
9 Grunde og bygninger	732.729	353.356
10 Ledningsnet	2.829.002	3.349.507
11 Varmemålere	55.697	197.545
12 Grundsvandsvarmepumpe	33.615.900	36.312.390
13 Solvarme	6.763.841	5.929.905
14 Driftsmateriel og inventar	139.063	252.540
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>44.136.232</u>	<u>46.395.243</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>44.136.232</u>	<u>46.395.243</u>
Omsætningsaktiver		
15 Tilgodehavender hos varmeaftagere	73.199	964.228
16 Andre tilgodehavender	1.279.898	1.554.890
17 Periodeafgrænsningsposter	152.302	89.391
Tilgodehavender i alt	<u>1.505.399</u>	<u>2.608.509</u>
18 Likvide beholdninger	29.908	25.915
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.535.307</u>	<u>2.634.424</u>
Aktiver i alt	<u>45.671.539</u>	<u>49.029.667</u>

Balance 31. december

Passiver		2020	2019
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
	Reservefond	2.432.146	2.432.146
	Egenkapital i alt	2.432.146	2.432.146
Gældsforpligtelser			
19	Kreditinstitutter	32.899.305	34.851.219
	Anden gæld	0	84.043
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>32.899.305</u>	<u>34.935.262</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.951.913	1.924.134
20	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.393.900	1.859.048
21	Kreditinstitutter	1.700.086	4.631.669
	Leverandørgæld	2.066.781	2.338.591
	Gæld til varmeaftagere	2.752.463	403.655
22	Anden gæld	469.242	324.142
	Periodeafgrænsningsposter	5.703	181.020
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.340.088</u>	<u>11.662.259</u>
	Gældsforpligtelser i alt	43.239.393	46.597.521
	Passiver i alt	45.671.539	49.029.667

23 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
1. Nettoomsætning				
Forbrugsafgifter	7.335.557	8.000	8.699.879	7.401
Faste afgifter	6.171.624	6.665	6.772.652	5.703
Elsalg	237.780	0	14.234	200
Statstilskud/ grundbeløb	0	0	640.000	0
	13.744.961	14.665	16.126.765	13.304
2. Produktionsomkostninger				
Gasforbrug	1.835.742	1.518	1.391.276	1.923
Refusion af gasafgift	-193.742	-128	-84.431	-203
Køb af el	6.375.947	7.530	7.792.087	6.530
Refusion af elafgift	-3.515.665	-3.550	-3.616.568	-4.650
Refusion elafgift tidligere år	-116.537	0	0	0
Omkostning til råvarer og hjælpematerialer	4.385.745	5.370	5.482.364	3.600
Beregnet varmetab	-1.093.025	-1.074	-1.087.512	-900
Personaleomkostninger, 20%	502.177	466	471.975	488
Vedligeholdelse og drift af produktionsanlæg	1.069.771	1.210	933.815	1.495
Øvrige produktionsomkostninger	45.579	111	120.670	120
Lokaleomkostninger	274.511	324	264.000	295
Driftsforsikring inkl. maskinkasko	143.234	250	164.819	160
Administrationsomkostninger, 20%	119.097	189	163.690	124
Bilomkostninger	43.010	44	46.805	44
Afskrivninger	4.310.038	4.331	4.198.160	4.336
	9.800.137	11.221	10.758.786	9.762

Noter

	2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
3. Distributionsomkostninger				
Beregnet varmetab	1.093.025	1.074	1.087.512	900
Vedligeholdelse, ledningsnet	161.186	209	111.923	210
Vedligeholdelse, målere	31.352	17	33.392	70
Administrationsomkostninger, 80%	476.385	754	654.759	498
Personaleomkostninger, 80%	2.008.708	1.870	1.887.899	1.952
Afskrivninger	678.546	714	691.177	710
	4.449.202	4.638	4.466.662	4.340
4. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager:				
Gager og pension	2.323.059	2.188	1.939.280	2.275
Bestyrelseshonorar	105.008	115	115.008	115
Social bidrag	25.553	25	34.335	25
Øvrige personaleomkostninger	57.265	8	20.601	25
Overført til produktions- og distributionsomkostninger	-2.510.885	-2.336	-2.109.224	-2.440
	0	0	0	0

Noter

	2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
5. Administrationsomkostninger				
Generalforsamling, landsmøde, og møder i øvrigt	25.434	70	72.209	70
Betalingservice	62.679	75	61.257	75
Tab på debitorer	16.975	0	19.018	0
Regulering årsopgørelse tidligere år	0	0	15.073	0
IT	73.380	65	67.637	65
Revision	45.600	100	43.000	100
Anden regnskabsmæssig og skattemæssig rådgivning	23.700	0	24.900	0
Revisor, rest sidste år	0	0	10.050	0
Anden rådgivning	0	20	1.500	20
Kontingenter og administrative forsikringer	104.809	105	81.152	105
Kontorforhold inkl. porto, telefon og edb	69.099	100	57.050	95
Køb af energibesparelser	97.709	337	319.129	0
Vedligeholdelse kontor	70.687	67	44.719	89
Annoncer, aviser og tidsskrifter	5.410	3	1.755	3
Fordeling af administrationsomkostninger	-595.482	-942	-818.449	-622
	0	0	0	0
6. Andre driftsindtægter				
Lejeindtægt antenne mv.	157.012	116	160.716	115
Administrationsbidrag og husleje, Broager Vandværk A.m.b.A.	797.914	638	768.249	639
Tilbage førsel af ej anvendte henlæggelser	0	0	212.000	0
	954.926	754	1.140.965	754

Noter

	2020 kr.	Budget 2020 t.kr. (ej revideret)	2019 kr.	Budget 2021 t.kr. (ej revideret)
7. Finansielle indtægter				
Debitorrenter og gebyrer	7.950	0	6.175	0
Renter af tilbagebetalt afgiftsrefusion	5.860	0	0	0
	13.810	0	6.175	0
8. Finansielle omkostninger				
Renteudgift Swap	0	0	136.126	0
Garantiprovision	348.513	367	367.753	368
Renter, Kommunekredit	518.959	519	552.616	491
Renter, skat og andre kreditorer	11	0	439	0
Renter af banklån	62.023	49	52.088	50
	929.506	935	1.109.022	909
			31/12 2020 kr.	31/12 2019 kr.
9. Grunde og bygninger				
Kostpris 1. januar 2020			29.295.046	29.222.564
Tilgang i årets løb			435.984	72.482
Kostpris 31. december 2020			29.731.030	29.295.046
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020			-28.941.690	-28.890.179
Årets afskrivninger			-56.611	-51.511
Af- og nedskrivninger 31. december 2020			-28.998.301	-28.941.690
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020			732.729	353.356

Noter

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 kr.
10. Ledningsnet		
Kostpris 1. januar 2020	19.198.237	19.100.562
Tilslutningsbidrag	-71.210	-23.312
Tilgang i årets løb	87.403	145.987
Anvendt henlæggelse tidligere år	0	-25.000
Kostpris 31. december 2020	19.214.430	19.198.237
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-15.848.730	-15.300.794
Årets afskrivning, ledningsnet 31. december 2020	-536.698	-547.936
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-16.385.428	-15.848.730
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	2.829.002	3.349.507
11. Varmemålere		
Kostpris 1. januar 2020	871.691	867.791
Tilgang i årets løb	0	3.900
Kostpris 31. december 2020	871.691	871.691
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-674.146	-530.905
Årets afskrivninger	-141.848	-143.241
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-815.994	-674.146
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	55.697	197.545

Noter

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 kr.
12. Grundsvandsvarmepumpe		
Kostpris 1. januar 2020	45.415.083	45.373.457
Tilgang i årets løb	58.622	41.626
Kostpris 31. december 2020	45.473.705	45.415.083
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-9.102.693	-6.350.024
Årets afskrivninger	-2.755.112	-2.752.669
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-11.857.805	-9.102.693
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	33.615.900	36.312.390
13. Solvarme		
Kostpris 1. januar 2020	19.108.474	19.108.474
Tilgang i årets løb	2.218.774	0
Kostpris 31. december 2020	21.327.248	19.108.474
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-13.178.569	-11.904.670
Årets afskrivninger	-1.384.838	-1.273.899
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-14.563.407	-13.178.569
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	6.763.841	5.929.905
14. Driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2020	1.067.573	1.037.973
Tilgang i årets løb	0	29.600
Kostpris 31. december 2020	1.067.573	1.067.573
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-815.033	-694.952
Årets afskrivninger	-113.477	-120.081
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-928.510	-815.033
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	139.063	252.540

Noter

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 kr.
15. Tilgodehavender hos varmeaftagere		
Vedrørende varmeåret 2020	73.199	964.228
	73.199	964.228
16. Andre tilgodehavender		
Elproduktion grundbeløb december	0	53.333
Tilgodehavende moms	1.042.402	1.326.392
Øvrige tilgodehavender	237.496	175.165
	1.279.898	1.554.890
17. Periodeafgrænsningsposter		
Afgrænsning driftsforsikringer og renter	152.302	89.391
	152.302	89.391

Noter

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 kr.
18. Likvide beholdninger		
Broager Sparekasse konto 883-00-04476	29.908	25.915
	29.908	25.915
19. Kreditinstitutter		
Kommune Kredit - Byggelån	34.851.218	36.775.353
	34.851.218	36.775.353
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.951.913	-1.924.134
	32.899.305	34.851.219
20. Overdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Saldo 1. januar 2020	1.859.048	919.614
Årets over-/underdækning	-465.148	939.434
	1.393.900	1.859.048
21. Kreditinstitutter		
Broager Sparekasse 97-90008 (kassekredit), max tkr. 12.000	1.700.086	4.631.669
	1.700.086	4.631.669
22. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	77.300	85.434
ATP og andre sociale ydelser	3.408	3.408
Feriepenge	348.734	195.500
Depositum antenneleje	39.800	39.800
	469.242	324.142