



Statsautoriseret revisor
Frans Thorup Dahl

Statsautoriseret revisor
Thomas Utke Rask

Registreret revisor
Johnny Svendsen

Registreret revisor
Susanne Skjønnemand

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 68 73 80 16

Årsrapport for 2019/2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på Fjernvarmeværkets ordinære gene-
ralforsamling den 29. september
2020

Dirigent

Stoholm Revisionskontor
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vestergade 3 · 7850 Stoholm
Tlf. 97 54 16 00 · Fax 97 54 16 37

Kontorhuset Jebjerg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Østergades Butikstov 1 · 7870 Roslev
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75

Skive afdeling
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Katkjærvej 12B · 7800 Skive
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

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

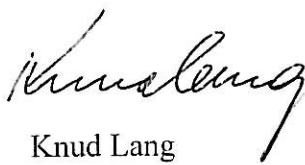
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 17. september 2020

Bestyrelse


Henry Jensen
Formand


Knud Lang
Næstformand


Harry Frandsen
Kasserer


Kurt Jensen


Harald Pedersen


Grethe Ulstrup


Bent Jakobsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

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 værket 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

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning, og medtager budgettal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, har 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 værkets 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 værket, 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 tilside-sættelse 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 værkets 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 værkets 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 værket 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.

Stoholm, den 17. september 2020

Dahl, Rask & Partnere

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10422183



Frans T. Dahl

statsautoriseret revisor

mne29469

Virksomhedsoplysninger

Fjernvarmeværk

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a
Industrivej 16
7850 Stoholm

Telefon: 97 54 15 63

E-mail: Stoholmfjernvarme@mail.tele.dk

CVR-nr. 68 73 80 16

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 – 30. juni 2020

Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse

Henry Jensen (formand)
Knud Lang (næstformand)
Harry Frandsen (kasserer)
Harald Pedersen
Grethe Ulstrup
Kurt Jensen
Bent Jakobsen

Driftsleder

Kris Sørensen

Revision

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vestergade 3
7850 Stoholm

Pengeinstitut

Spar Nord

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Værkets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været produktion og salg af el og varme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets resultat udviser et overskud på TDKK 1.156. Værkets resultat og økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Andet

Der henvises til formandens bemærkninger på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2019/2020 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder samt tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 værket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Indtægter

Varmebidrag fra forbrugere og indtægter for salg af el indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Gas, el, vand og træpiller

Omfatter årets forbrug af gas, el, vand og træpiller til varme.

Vedligeholdelse

Omfatter vedligeholdelse af motorer, ledningsnet og værkets bygninger m.v.

Administration

Omfatter årets udgifter til telefon, kontorartikler, EDB, revision, bogføringsassistance og porto/gebyrer m.v.

Personaleomkostninger

Omfatter udbetalte lønninger, sociale udgifter, vagtordninger og personaleudgifter m.v.

Afskrivninger

Omfatter afskrivninger på faste anlæg, ledningsnet og inventar m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, kurstab og gebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsbygninger	15 - 20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 15 år
Ledningsnet	10 - 15 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter andelskapital, som indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Afsat til investeringer

Beløb henlagt til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser er opført under egenkapitalen under posten "afsat til investeringer". I henhold til varneforsyningsloven kan henlæggelsen maks. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsen akkumulerede maksimum kan maks. udgøre 75% af investeringsplanen.

Regnskabspraksis

Overført resultat til indregning i kommende års priser

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Der indregnes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2019- 30. juni 2020

Note	2019/2020	2018/2019	Budget 2020/2021
	DKK	DKK	TDKK (ikke revideret)
1 Salg af el og varme	13.138.625	14.572.563	10.832
2 Gas og træpiller	-6.660.500	-8.025.195	2.550
3 El og vand	-157.505	-138.732	2.534
4 Vedligeholdelse	-1.779.343	-2.013.574	1.580
5 Autodrift	-30.649	-25.006	35
6 Administration	-222.380	-204.019	260
7 Kontingenter og forsikringer	-239.347	-207.730	332
8 Andre udgifter	-48.543	-69.173	63
	-9.138.267	-10.683.429	7.354
Bruttoresultat	4.000.358	3.889.134	3.478
9 Personaleomkostninger	-1.045.962	-928.036	-950
13 Afskrivninger	-1.608.010	-1.608.010	-3.883
	-2.653.972	-2.536.046	-4.833
Resultat af primær drift	1.346.386	1.353.088	-1.355
Husleje	62.700	62.100	45
Driftsudgifter	-11.573	0	0
	51.127	62.100	45
Resultat før finansielle poster	1.397.513	1.415.188	-1.310
10 Finansielle indtægter	312	125	0
11 Finansielle omkostninger	-241.660	-249.406	-400
	-241.348	-249.281	-400
Resultat før skat	1.156.165	1.165.907	-1.710
12 Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat	1.156.165	1.165.907	-1.710
Forslag til resultatdisponering			
Årets henlæggelse til investeringer	3.000.000	0	0
Overført resultat til indregning i kommende års priser	-1.843.835	1.165.907	-1.710
	1.156.165	1.165.907	-1.710

Balance 30. juni

Aktiver

Note	2020 DKK	2019 DKK
13 Anlægsaktiver Skolegade	242.904	264.356
13 Anlægsaktiver Industrivej	5.181.663	6.768.221
Materielle anlægsaktiver under udførelse	18.756.661	386.555
Materielle anlægsaktiver	24.181.228	7.419.132
 Andelsbevis DFF	 6.000	 6.000
Finansielle anlægsaktiver	6.000	6.000
 Anlægsaktiver	24.187.228	7.425.132
 Tilgode moms og afgifter	 1.570.843	 228.244
Andre tilgodehavender, el mv.	773.590	723.096
Periodiserede poster	71.726	206.663
Tilgodehavender	2.416.159	1.158.003
 Indestående pengeinstitut	 8.863.680	 2.095.997
Likvide beholdninger	8.863.680	2.095.997
 Omsætningsaktiver	11.279.839	3.254.000
 Aktiver	35.467.067	10.679.132

Balance 30. juni

Passiver

Note	2020 DKK	2019 DKK
Basiskapital/egenkapital	0	0
Afsat til investeringer	3.000.000	0
Egenkapital	3.000.000	0
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.093.248	2.303.896
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.506.898	2.753.365
14 Langfristede gældsforpligtelser	4.600.146	5.057.261
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	210.648	203.964
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	246.468	237.528
Kommunekredit Bygge kredit	18.000.000	0
Kreditorer	6.978.980	1.070.689
Omkostningsgæld	253.114	129.867
Indskud udlejningsejendom	16.500	16.500
Periodiserede poster	13.687	8.032
Slutafregninger til forbrugere	326.190	290.122
15 Overført resultat til indregning i kommende års priser	1.821.334	3.665.169
Kortfristede gældsforpligtelser	27.866.921	5.621.871
Gældsforpligtelser	32.467.067	10.679.132
Passiver	35.467.067	10.679.132
16 Udskudt skat		
17 Priser og afgifter for 2020/21 og 2019/20		
18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
19 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter til årsrapporten

	2019/2020	2018/2019
	DKK	DKK
1 Nettoomsætningens fordeling		
Varmebidrag inkl. efterreg. tidl.år	4.596.223	4.985.248
Faste afgifter (heraf stikafgift 1.143.744)	2.968.864	2.984.035
Indgået gebyrer	16.481	25.000
Salg af el 6.508.122/6.126.727 Kwh	5.547.968	6.576.159
Udført arbejde	9.089	2.121
	13.138.625	14.572.563
2 Naturgas og træpiller		
Naturgas 2.009.632/1.520.888 m3	5.864.853	5.531.218
Køb af 572 t. træpiller	795.647	2.493.977
	6.660.500	8.025.195
3 El og vand		
Elektricitet	417.879	358.893
Reff. elafgift	-271.829	-230.579
Vand	18.759	14.826
Reff. vandskat	-7.304	-4.408
	157.505	138.732
4 Vedligeholdelse		
Reparation/vedligeholdelse af værket	325.099	116.114
Reparation/vedligeholdelse af ledninger	138.151	112.156
Rådgivning	33.870	232.193
Vedligeholdelse/service motorer	490.965	408.957
Vedligeholdelse/service kedel/gasfyr	351.884	492.556
Serviceaftale og vedligeholdelse målere	290.097	139.236
Energibesparelser	139.237	89.258
Leje og vedligeholdelse biomassekedel	3.600	413.024
Serviceeftersyn forbrugere	6.440	10.080
	1.779.343	2.013.574
5 Autodrift		
Brændstof vareauto	9.170	9.763
Reparation og vedligeholdelse	7.632	1.543
Vægtafgift og forsikringer	13.847	13.700
	30.649	25.006

Noter til årsrapporten

	2019/2020	2018/2019
	DKK	DKK
6 Administration		
Telefon	27.221	22.002
EDB-udgifter	84.746	66.041
Kontorartikler	1.913	8.925
Porto og gebyrer	4.206	2.186
Lønkørsel	3.728	3.728
Diverse gebyrer/ PBS/bank m.v.	21.406	20.567
Regnskab	53.240	49.760
Bogføringsassistance	25.920	30.810
	222.380	204.019
7 Kontingenter og forsikringer		
Erhvervsforsikring	185.543	156.694
Kontingent Dansk Fjernvarme	53.804	51.036
	239.347	207.730
8 Andre udgifter		
Forbrugsafgift/miljøtilsyn	1.375	2.898
Annonce og repræsentation	8.026	8.470
Diverse	8.700	7.904
Advokat	10.555	22.000
Ejendomsskat	10.853	10.751
Møder og generalforsamling	9.034	17.150
	48.543	69.173
9 Personaleomkostninger		
Lønninger	913.010	816.676
Kørselsgodtgørelse	640	1.375
Personaleomkostninger	12.878	14.741
ATP	6.816	6.816
Pensionsbidrag	91.736	88.421
Reg.feriepenge hensættelse	20.882	7
	1.045.962	928.036
Løn til bestyrelse udgør kr. 70.000, fordelt på formand kr. 60.000 og kasserer kr. 10.000.		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2 (2018/19: 2)		
10 Finansielle indtægter		
Modtaget renter pengeinstitut	0	0
Øvrige renter og gebyrer	312	125
	312	125

Noter til årsrapporten

	2019/2020	2018/2019
	DKK	DKK
11 Finansielle udgifter		
Renter prioritetsgæld	194.589	203.379
Kreditorer	0	385
Renter kassekredit	18.031	14.216
Garantiprovision	29.040	31.426
	241.660	249.406

12 Årets resultat udløser ingen skatter.

13 Materielle anlægsaktiver Skolegade

	Kraftvarme	Ledn.net	Skolegade	Kontor+edb	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	12.816.548	6.168.044	400.000	145.730	19.530.322
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	12.816.548	6.168.044	400.000	145.730	19.530.322
Afskrivninger 1. Juli	12.816.548	6.168.044	140.000	141.374	19.265.966
Årets afskrivninger	0	0	20.000	1.452	21.452
Afskrivninger 30. juni	12.816.548	6.168.044	160.000	142.826	19.287.418
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	0	240.000	2.904	242.904

13 Materielle anlægsaktiver Industrivej

	Driftsmidler	Tilslut. Udg.	Led.&pump.	Byggeri	Skorsten + omk. VVS
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680	8.969.232
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680	8.969.232
Afskrivninger 1. Juli	102.870	145.599	1.102.680	2.759.749	7.186.398
Årets afskrivninger	0	10.400	82.910	197.624	419.511
Afskrivninger 30. juni	102.870	155.999	1.185.590	2.957.373	7.605.909
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	5.001	- 387.165	1.621.307	1.363.323

Noter til årsrapporten

13 Materielle anlægsaktiver Industrivej (fortsat)

	Varevogn	Motorer	Grund	Pillefyr	I alt Industrivej
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	178.389	15.482.700	412.160	1.300.000	32.757.786
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	178.389	15.482.700	412.160	1.300.000	32.757.786
Afskrivninger 1. Juli	60.000	14.351.669	20.600	260.000	25.989.565
Årets afskrivninger	30.000	565.513	20.600	260.000	1.586.558
Afskrivninger 30. juni	90.000	14.917.182	41.200	520.000	27.576.123
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	88.389	565.518	370.960	780.000	5.181.663

14 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede gældsforpligtelser forfalder 2.604.069 kr. mere end 5 år efter
balancetidspunktet.

15 Overført resultat til indregning i kommende års priser

	2019/2020	2018/2019
	DKK	DKK
Overført resultat primo	3.665.169	2.499.262
Årets overførte overskud eller underskud	-1.843.835	1.165.907
	1.821.334	3.665.169

16 Udskudt skat

Der påhviler ikke fjernvarmeværket udskudt skat

17 Priser og afgifter

	Budget 2020/2021	Budget 2019/2020
	DKK	DKK
	(Ikke revideret)	(Ikke revideret)
Varmebidrag pr. MWh	300	350
Fast afgift pr. m2	15	15
Fast stikafgift, abonnement	1.500	1.500
Ekstra stikafgift	1.500	1.500
Tilslutningsafgift, første 125 m2 (min.)	20.000	20.000
Tilslutningsafgift, efterfølgende m2	15	15
Flyttegebyr	200	200
Rykkergebyr	100	100
Inkassosalær	100	100
Genåbningsgebyr	300	300
Flytteopgørelse ved aflæsningsbesøg	200	200
Lukkebesøg	375	375
Motivationstarif og belønning under 33 g	-1,00	-1,00
Motivationstarif og belønning straf over 33 g	1,00	1,00

Noter til årsrapporten

18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet særskilte sikkerheder.

Viborg Kommune har stillet sikkerhed overfor Kommunekredit for restgæld til Kommunekredit på 23,057 mill kr.

19 Nærtstående parter og ejerforhold

Nærtstående parter

Henry Jensen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (formand)
Knud Lang, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (næstformand)
Harry Frandsen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (kasserer)
Harald Pedersen	Bestyrelsesmedlem
Grethe Ulstrup, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Kurt Jensen	Bestyrelsesmedlem
Bent Jakobsen	Bestyrelsesmedlem
Kris Sørensen, Stoholm	Driftsleder

Der har ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner af betydning med bestyrelse eller ledende medarbejdere.

Ejerforhold

Fjernvarmeværket er et A.m.b.a., som ejes af andelshaverne.