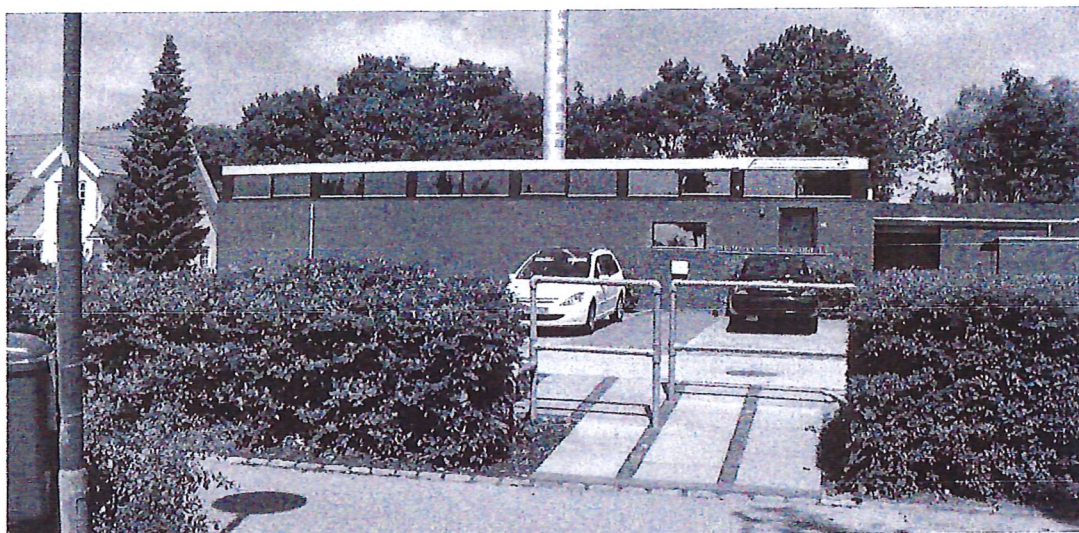




ÅRSRAPPORT 2020

Indholdsfortegnelse	Side
SELSKABSOPLYSNINGER	
Selskabsoplysninger	2
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
ÅRSREGNSKAB	
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter og specifikationer	14
POSTER I HENHOLD TIL VARMEFORSYNINGSLØVEN	
Henlæggelser	17
Specifikation af resultat i.h.t. Varmeforsyningsloven (VFL).	17
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab	Vallensbæk Fjernvarme Nord A.m.b.a. Horsbred 201 2625 Vallensbæk Telefon: 4364 6116 Email: fwc@vallensbaek-fjernvarme.dk Hjemmeside: www.vallensbaek-fjernvarme.dk CVR-nr/SE-nr: 51 71 80 11 Stiftelsesdato: 20. september 1965 Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Bestyrelse	Mogens Wilbert, formand Ingolf Mathiesen, næstformand Poul Pabian, kasserer Lars Falsig Pedersen Nils Hegaard Finn Jørding Peter Overgaard Helle Hytting Ullum
Intern revisor	Ingen
Advokat	Niels Bjørn Pedersen C.E. Jensen Advokatfirma Meldahlsgade 5, 1612 København V
Rådgivende ingeniør	A/S Ishøj & Madsen, Roskildevej 12 A, 1, sal, 3400 Hillerød
Revision	Statsautoriseret revisor Jan Vegge, Grundtvigsvej 27, 1864 Frederiksberg C
Bank	Danske Bank, Glostrup Afdeling
Generalforsamling	21. juni 2021 kl. 19:30 Korsagergård Vejlegårdsvej 121 2625 Vallensbæk

PÅTEGNINGER

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 for Vallensbæk Fjernvarme NORD A.m.b.a.

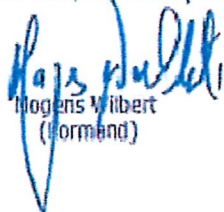
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Det er ligeledes vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

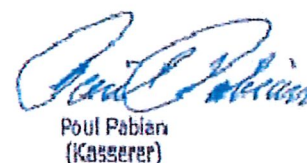
Vallensbæk, den 22. april 2021



Hogens Wilbert
(Formand)



Ingolf Mathiesen
(Næstformand)



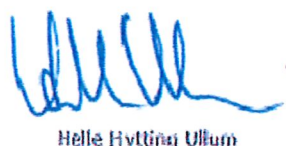
Poul Fabian
(Kasserer)



Finn Jørgensen



Nils Hegaard



Helle Hytting Ullum



Peter Overgaard



Lars Falsig Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Vallensbæk Fjernvarme NORD A.m.b.a.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vallensbæk Fjernvarme NORD A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter og specifikationer. 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.

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 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.

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.

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.

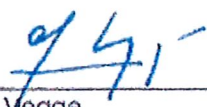
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af kildeskatteloven vedrørende A-skat

Selskabet har ikke angivet korrekt A-skat, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar, der henvises til note 7.

Frederiksberg, den 22. april 2021

Revisionsfirmaet Jan Vegge
►STATSAUTORISERET REVISOR◄
CVR-nr. 15083743



Jan Vegge

Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne 10655

ÅRSREGNSKAB

Ledelsesberetning

Hermed aflægges årsregnskabet for selskabets 56. regnskabsår, der omfatter perioden 1. januar – 31. december 2020.

Formål

Selskabets formål er at etablere og drive kollektiv fjernvarmeforsyning i Vallensbæk Nordmark i overensstemmelse med lovgivning herom, herunder at sikre en samfundsøkonomisk og miljøvenlig anvendelse af energi til bygningers opvarmning og forsyning med varmt vand.

Udviklingen i økonomisk forhold og aktiviteter.

Årets resultat udgør 0 kr. efter indregning af tidsmæssige forskelle på -1.055 t.kr. i forbrugerbetalingen, samt indregning af underdækningen på 383 t.kr. efter varmforsyningsloven. Overdækningen fra 2019 udgjorde 86 t.kr. hvorefter der nu er en underdækningen på -297 t.kr, som er anvendt til forhøjelse af varmeprisen for 2021.

I 2019 er regnskabsåret omlagt til at følge kalenderåret. Årsagen til omlægningen skyldes krav fra Forsyningstilsynet.

Skattepligt og andre forhold.

Der henvises til note 12 og 17 i regnskabet.

Begivenheder efter årets regnskabsafslutning.

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID-19 som følge af Coronavirus.

Udbruddet har ingen virkning på vurderingen af selskabets aktiver eller på selskabets fortsatte drift. Der kan blive tale om et forøget tab på tilgodehavender hos forbrugerne; men ikke større økonomiske konsekvenser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vallensbæk Fjernvarme NORD A.m.b.a. er aflagt efter Årsregnskabslovens regler for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Ved første indregning bliver aktiver og forpligtelser målt til kostpris. Efterfølgende bliver aktiver og forpligtelser målt som beskrevet nedenfor for hver regnskabspost.

"Hvile-i-sig-selv"princippet.

Over-/underdækning.

Selskabet er underlagt det særlige "hvile-i-sig-princip" i henhold til Lov om Varmeforsyning. Årets resultat, som er opgjort efter Årsregnskabsloven bestemmelser, skal omregnes efter bestemmelserne i Lov om Varmeforsyning. Ved denne omregning fremkommer enten en overdækning eller en underdækning, som skal tilbageføres eller kan opkræves hos varmeaftagerne ved indregning i efterfølgende års takster. Denne over-/underdækning indgår i nettoomsætningen.

En overdækning optages i balancen som gæld til varmeaftagerne og en underdækning som tilgodehavende hos varmeaftagerne.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling.

Investeringen i bygning, produktionsanlæg, ledningsnet, materiel og inventar indregnes i taksten for effektbidrag (fast afgift) efter afskrivningsreglerne i Lov om Varmeforsyning.

I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktiverens forventede brugstid.

Forskellen mellem indregningen af afskrivningen i taksten for effektbidraget og afskrivningen i årsregnskabet udgør således varmeaftagerens udskudte eller fremskudte betaling, der vil udlignes over tid i årsregnskabet.

Forskellen indregnes i balancen under tilgodehavender eller langfristede gældforpligtelser.

I henhold til Lov om Varmeforsyning kan der henlægges til fremtidige investeringer i op til 5 år før investeringen idriftsættes. Henlæggelser til fremtidige investeringer er indregnet som tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling under kort- og langfristet gæld.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt efter retningslinjer, der er indeholdt i Årsregnskabsloven.

Nettoomsætning

Forbrugsbidrag er opgjort efter radio aflæsning af energimålere ved regnskabsårets afslutning og er baseret på anmeldt takst til Energitilsynet.

Afkølingstariffens indtægter og udgifter er indeholdt i nettoomsætningen.

I selskabets nettoomsætning indregnes over-/underdækning opgjort efter Lov om Varmeforsyning, samt andre tidsmæssige forskelle i brugerbetalingen. Tidsmæssige forskelle har tidligere været en selvstændig post i resultatopgørelsen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder omkostninger til køb og produktion af varme, herunder afskrivninger og andel af personaleomkostninger, der er relateret til produktionen. Beregnet ledningstab i distribution af varmen er fratrasket varmekøbet og overført til distributionsomkostninger.

Ledningstab er opgjort som forskellen mellem varmeenergi leveret til nettet og afregnet varmeenergi hos varmeaftagerne.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger i fjernvarmenettet indeholder direkte omkostninger til distribution, beregnet ledningstab samt afskrivninger og andel af personaleomkostninger, der er relateret til distributionen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder direkte omkostninger til administration samt afskrivninger og andel af personaleomkostninger, der er relateret til administrationen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter vedrører indtægter fra udlejning af areal til varmeveksler, og lejeindtægter for udlejning af skorsten til mobil telefoni. Andre driftsudgifter er afskrivninger og andel af personaleomkostninger, der er relateret til anden drift end varmeproduktion og -distribution, samt omkostninger i forbindelse med lovpligtige energispareprojekter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteudgifter og garantiprovision.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfattende bygninger, produktionsanlæg og ledningsnet, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar er målt til kostpris med fradrag af tilslutningsbidrag, anvendte henlæggelser og akkumulerede afskrivninger svarende til Varmeforsyningslovens bestemmelser, da selskabet er omfattet af Varmeforsyningslovens 'hvile-i-sig-selv' princip. Dette værdiprincip anses ligeledes at være i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 42.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer (andelsbevis i DFH, Dansk Fjernvarmes Handelsselskab A.m.b.a. og i DFF/EDB A.m.b.a.) måles til kostpris.

Varmeværket ligger på lejet grund. Grunden ejes af Vallensbæk Kommune.

Der bliver foretaget lineære afskrivninger over den forventede brugstid:

Fjernvarmeanlæg	30 år
Nyrenoveret ledningsnet m.v.	5-30 år
Udbygning af ledningsnet	20-30 år
Radionetværk	20 år
Materiel, inventar inkl. småaktiver	5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende det efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under gældsforpligtelser omfatter modtagne indtægter vedrørende det efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

For regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020

	Note	2020	2019
Nettoomsætning	1	13.360.579	13.350.708
Produktionsomkostninger	2	-7.889.446	-7.918.515
Bruttoresultat		5.471.133	5.432.193
Distributionsomkostninger	3	-3.711.023	-3.483.868
Administrationsomkostninger	4	-1.556.986	-1.722.703
Resultat primær drift		203.124	225.622
Andre driftsindtægter	5	257.511	224.664
Andre driftsomkostninger	6	-278.384	-263.888
Resultat før finansielle poster		182.251	186.398
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		-182.251	-186.398
Årets resultat før skat		0	0
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		0	0

Balance

Pr. 31. december 2020

AKTIVER

Anlægsaktiver	Note	31/12 2020	31/12 2019
Materielle anlægsaktiver			
Fjernvarmeanlæg, oprindeligt anlæg	8	0	0
Anlæg under udførelse		0	23.220
Anlæg og ledningsnet m.v.	8	5.081.651	4.627.832
Materiel og inventar	9	75.336	108.889
Materielle anlægsaktiver i alt		5.156.987	4.759.941
Finansielle anlægsaktiver			
Værdipapirer		16.000	16.000
Anlægsaktiver i alt		5.172.987	4.775.941
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning		92.059	110.841
Tilgodehavender			
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	16	744.454	998.050
Restbetaling vedr. afsluttet varmesæson		121.595	144.631
Diverse tilgodehavende		695.629	616.653
Moms		567.504	793.079
Underdækning til indregning i tarifferne	15	296.825	0
Periodeafgrænsningsposter		68.281	12.634
Tilgodehavender i alt		2.494.288	2.565.047
Likvide midler	10	3.659.198	3.435.513
Omsætningsaktiver i alt		6.245.545	6.111.401
AKTIVER IALT		11.418.532	10.887.342

Balance

Pr. 31. december 2020

PASSIVER

Egenkapital	Note	31/12 2020	31/12 2019
Andelskapital		4.989.000	4.989.000
Opsparet overskud til 1. marts 1981		692.129	692.129
Nedskrivning af det oprindelige anlæg		-5.597.399	-5.597.399
Egenkapital i alt		83.730	83.730
Gældsforpligtelser			
Kommunekredit	11	5.273.796	5.617.635
Deposita		13.264	13.264
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	16	2.404.617	1.603.078
Personale		112.912	37.585
Langfristede gældsforpligtelser i alt		7.804.589	7.271.562
Tilbagebetaling vedr. afsluttet varmesæson		1.358.111	1.162.913
Kommunekredit - kortfristet del af langfristet gæld	11	343.839	336.529
Leverandører m.m.		1.709.236	1.766.590
Personale m.v.		119.027	179.922
Overdækning til indregning i tarifferne	15	0	86.096
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.530.213	3.532.050
Gældsforpligtelser i alt		11.334.802	10.803.612
PASSIVER IALT		11.418.532	10.887.342
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter og specifikationer

	Note	2020	2019
1. Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag		7.727.930	7.889.031
Tillæg, dårlig afkøling		31.277	21.639
Rabat, god afkøling		-193.101	-231.143
Effektbidrag (fastafgift)		5.898.884	5.177.221
Abonnementsbidrag (målerafgift)		567.803	567.147
Indtægter fra forbrugsafregningen		14.032.793	13.423.895
Årets under/ overdækning	15	382.921	621.753
Andre tidsmæssige forskelle i brugerbetaling	15	-1.055.135	-694.940
Nettoomsætning i alt		13.360.579	13.350.708
2. Produktionsomkostninger		2020	2019
Køb hos VEKS		9.661.981	9.988.886
Belønning fra VEKS for god afkøling		-305.168	-342.067
Ledningstab		-1.899.433	-1.948.657
El, andel		4.097	4.527
Vedligeholdelse af tekniske installationer m.v.		291.106	50.047
Afskrivning		56.525	39.064
Diverse		0	5.430
Personale, lokaler m.v., andel	7	80.338	121.285
Produktionsomkostninger i alt		7.889.446	7.918.515
3. Distributionsomkostninger		2020	2019
Ledningsreparationer		320.179	56.822
Afskrivning ledninger m.v.		171.074	508.270
Ledningstab		1.899.433	1.948.657
Spædevand m.v.		64.406	47.439
El, andel		32.779	36.216
Forsikring		11.461	11.235
Teknisk assistance		136.842	133.015
Målerudskiftninger & batterier		4.857	5.380
Afskrivning målere		124.649	124.649
IT omkostninger		23.224	26.042
Personale og kørsel m.v., andel	7	922.119	586.143
Distribution i alt		3.711.023	3.483.868
4. Administrationsomkostninger		2020	2019
Bestyrelses honorar		215.878	235.487
Særlige udvalgshonorarer		47.160	65.413
Generalforsamling, møder m.v.		22.515	63.156
Forbrugerinformation, hjemmeside m.v.		69.701	7.126
Porto, gebyrer og øvrige kontoromkostninger		28.773	20.277
Kontingent og abonnementer		169.786	152.535
IT omkostninger		60.919	75.690
El, andel		4.097	4.527
Revision		45.000	45.000
Intern revision		0	25.000
Regnskabsmæssig assistance		412.840	353.208
Rådgivningsassistance		126.179	68.996
Afskrivning kontorudstyr		35.577	46.257
Kurser		14.690	31.949
Tab på debitorer, forbrugere		-16	65.650
Personale, kørsel, lokaler m.v., andel	7	303.887	462.432
Administration i alt		1.556.986	1.722.703

Noter og specifikationer

	Note	2020	2019
5. Andre driftsindtægter			
Udlejning af vekslerplads til VEKS		80.390	79.848
Gebyrer		38.905	39.379
Skorstensleje		87.003	102.367
Forsikringssum m.m.		51.213	3.070
Andre driftsindtægter i alt		257.511	224.664
6. Andre driftsomkostninger			
Energispareprojekter		278.384	263.888
Andre driftsomkostninger i alt		278.384	263.888
7. Personale, kørsel, lokaler og administration		2020	2019
Personale			
Lønninger		1.053.361	943.211
Pensioner		110.032	88.727
Andre omkostninger til social sikring		15.677	29.473
Øvrige personaleomkostninger		39.242	35.250
		1.218.312	1.096.661
Gennemsnitligt antal beskæftigede		1,5	1,5
Der er ikke afregnet A-skat m.m af sundheds-og gruppelivsforsikring. Efteranmeldelse foretages i 2021.			
Fordelt på:			
Produktion		72.696	109.666
Distribution		880.921	553.654
Administration		264.695	433.341
		1.218.312	1.096.661
Kørsel			
Bil- og kørselsomkostninger		43.617	27.628
Afskrivning		0	0
		43.617	27.628
Fordelt på:			
Distribution		30.499	19.340
Administration		13.118	8.288
		43.617	27.628
Lokaler og telefon			
Ejendomsskat og forsikringer		30.568	30.267
Telefon		13.847	15.304
		44.415	45.571
Fordelt på:			
Produktion		7.642	11.619
Distribution		10.699	13.149
Administration		26.074	20.803
		44.415	45.571
Personale, kørsel, lokaler og administration er fordelt i resultatopgørelse på:			
Produktion		80.338	121.285
Distribution		922.119	586.143
Administration		303.887	462.432
Personale, kørsel og administration i alt		1.306.344	1.169.860

Noter og specifikationer

	31/12 2020	31/12 2020
	Oprindeligt anlæg	Anlæg og ledningsnet
	1965/1970	efter 1970
8. Anlæg og ledningsnet m.v.		
Kostpris pr 1/1 2020	1.500.000	38.983.336
Årets tilgang	0	806.067
Kostpris 31/12 2020	1.500.000	39.789.403
Af- og nedskrivninger m.v. 1/1 2020	1.500.000	34.355.504
Årets afskrivninger	0	352.248
Af- og nedskrivninger 31/12 2020	1.500.000	34.707.752
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2020	0	5.081.651
Specifikation af afskrivninger m.v.		
Afskrivninger	1.500.000	12.778.425
Tilslutningsbidrag	0	9.074.367
Anvendte henlæggelser	0	12.854.960
Afskrivninger m.v. i alt	1.500.000	34.707.752
9. Materiel og inventar		31/12 2020
Kostpris pr. 1/1 2020		581.726
Årets tilgang		2.024
Kostpris 31/12 2020		583.750
Af- og nedskrivninger 1/1 2020		472.837
Årets afskrivning		35.577
Af- og nedskrivninger 31/12 2020		508.414
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2020		75.336
10. Likvide midler		31/12 2020
Kassebeholdning		1.265
Bankbeholdning		3.657.933
		3.659.198
11. Kommunekredit		31/12 2020
Forfalder efter 5 år		3.821.778
Forfalder fra 1- 5 år		1.452.018
Langfristet del af lån		5.273.796
Kortfristet del af lån (Forfalder indenfor 1 år)		343.839
Saldo ultimo		5.617.635
	Restgæld	Arlig ydelse
	31/12 2020	
Kommunekreditlån på 2,8 mio. kr., fast rente 2,80% p.a.	1.991.210	183.792
Kommunekreditlån på 2,5 mio. kr., fast rente 2,34% p.a.	1.867.910	157.240
Kommunekreditlån på 2,15 mio. kr., fast rente 1,15% p.a.	1.758.515	120.643
I alt	5.617.635	461.675
Garantiprovision til Vallensbæk Kommune udgør 0,5% af den aktuelle restgæld på lånene.		
12. Eventualforpligtelser		
Der har været en usikkerhed om evt. skattepligt for andelsselskabet, og bestyrelsen har i de forløbne år anset aktiviteten for ikke skattepligtig.		
Der er modtaget en tilkendegivelse fra SKAT ultimo 2018, der tilkendegiver, at der ikke er skattepligt.		
13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen. Vallensbæk Kommune har kautioneret for lån optaget hos Kommunekredit.		

Poster i henhold til Varmeforsyningsloven

14. Henlæggelser	31/12 2020	31/12 2019
Saldo ledningsnet primo	1.603.078	801.539
Tilbageførte henlæggelser	0	0
Årets henlæggelser	801.539	801.539
Saldo ledningsnet ultimo	2.404.617	1.603.078

Projekter	Projektsum Kr.	Saldo 1/1 2020	Saldo 31/12 2020	Henlæggelser %
Pilehavevænge etape 1	1.561.021	624.408	936.612	60%
Pilehavevænge etape 2	2.446.676	978.670	1.468.005	60%
	4.007.697	1.603.078	2.404.617	

15. Over-/underdækning ifølge Varmeforsyningsloven	2020	2019
Driftsomkostninger før afskrivninger	-13.230.265	-12.857.132
Afskrivninger i.h.t. Varmeforsyningsloven	-641.421	-611.641
Årets henlæggelser	-801.539	-801.539
Omkostninger i alt	-14.673.225	-14.270.312
Indtægter fra forbrugsafregningen	14.032.793	13.423.895
Andre driftsindtægter	257.511	224.664
Indtægter i alt	14.290.304	13.648.559
Årets underdækning	-382.921	-621.753
Overdækning primo	86.096	707.849
Under/overdækning ultimo	-296.825	86.096

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	2020	2019
Årets afskrivninger ifølge Årsregnskabsloven	387.825	718.240
Årets afskrivninger ifølge Varmeforsyningsloven	-641.421	-611.641
Årets henlæggelser	-801.539	-801.539
Årets regulering	-1.055.135	-694.940

16. Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	2020	2019
Tilgode hos forbrugerne		
Mindre afskrivninger i h.t. Lov om Varmeforsyning i forhold til Årsregnskabsloven, jf. nedenstående.	714.454	968.050
Hensættelse til tab på debitorer	30.000	30.000
I alt tilgode (forfalder efter 1 år)	744.454	998.050

Gæld til forbrugere		
Henlæggelser til investeringer, jf. note 14	2.404.617	1.603.078
I alt gæld	2.404.617	1.603.078

Materielle anlægsaktiver, saldo til afskrivninger		
Ifølge Varmeforsyningsloven ultimo året	5.871.441	5.704.771
Ifølge Årsregnskabsloven ultimo året	5.156.987	4.736.721
Forskel	714.454	968.050

17. Andre forhold

Der er udført arbejde, der er viderefaktureret med kr. 295.237 kr., hvor beløbet ikke er indgået på balancetidspunktet. Det er værkets forventning, at beløbet vil indgå efterfølgende.