
Hornbæk Fjernvarme A.m.b.a.

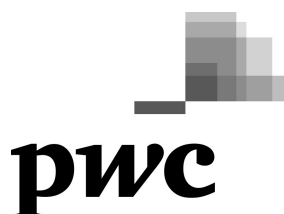
Lille Evaldsvej 5, 3100 Hornbæk

Årsrapport for 2020

CVR-nr. 64 23 58 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den / 2021

Dirigent



Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger som følger af bestemmelserne i varmeforsyningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2020, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 24. februar 2021

Bestyrelse

Kim Schuldt-Larsen
formand

Christian Fröhlich
næstformand

Per Christensen

Jørgen Steen Andersen

Søren Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hornbæk Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

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 årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Hornbæk Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

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 regnskabet". 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

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter valgt at medtage budgettal. Budgettallene er ikke revideret, som det også fremgår af regnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Ledelsens ansvar for regnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Hillerød, den 24. februar 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hornbæk Fjernvarme A.m.b.a.
Lille Evaldsvej 5
3100 Hornbæk

Telefon: 49702076
E-mail: info@hofjv.dk
Hjemmeside: www.hornbaekfjernvarme.dk

CVR-nr.: 64 23 58 18
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Helsingør

Bestyrelse

Kim Schuldt-Larsen, formand
Christian Fröhlich
Per Christensen
Jørgen Steen Andersen
Søren Rasmussen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på DKK 279.539, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på DKK 1.094.217.

I årets løb har selskabet fået 18 nye varmemeforbrugere. Ved regnskabsårets slutning havde vi dermed 1.242 varmemeforbrugere – det højeste tal i selskabets historie. Ledningsnettet af hovedledninger (24,2 km) og stikledninger (24,9 km) er udbygget med stik til de nye forbrugere. Derudover er der udført planlagte udskiftninger af hoved- og stikledninger og ventilbrønde på Bøgehøjgaardstien og Ndr. Strandvej. I forbindelse med brud er der foretaget ledningsforbedringer på A. R. Friisvej, Skovvej, Kystvej, Holmegårdsvej og Maltavænget.

Også i 2020 var varmeåret præget af milde vintermåneder i begyndelsen af året og milde efterårsmåneder i slutningen af året. Det illustreres af antallet af graddage, som for hele året var over 20 % lavere end det såkaldte normalår. Klimaforandringerne er mærkbare - også for Hornbæk Fjernvarme. Det samlede varmemeforbrug i regnskabsåret, 25.023 MWh, var på denne baggrund ikke overraskende 5 % lavere end forventet. Selskabets indkøb af varme hos Helsingør Kraftvarmeværk A/S (HØK) - 31.713 MWh - var ligeledes væsentligt lavere end ventet. Ledningstab i 2020 er beregnet til 6.690 MWh eller 21 %, hvilket er det laveste ledningstab i de sidste 10 år.

Af den samlede produktion blev mere end 99 % leveret gennem transmissionsledningen fra Helsingør Kraftvarmeværk A/S (HØK). Kun i 3 tilfælde måtte kedlerne i Hornbæk tages i brug som reserveproduktion på grund af servicearbejder på og miljøundersøgelser af transmissionsledningen og HØK's kedel- og ledningssystem i Hornbæk. Efter at HØK sidste år tog det nye flisbaserede kraftvarmeværk i brug er al fjernvarme i Hornbæk baseret på træflis (86 %) eller forbrænding af dagrenovation hos Norfors i Hørsholm (14 %). Hornbæk Fjernvarme er altså fossilfri, bortset fra de meget få situationer, hvor vores reservekedler anvendes.

Den endelige afregningspris for varme blev 516 kr. ekskl. moms pr. MWh, svarende til det til Forsyningstilsynet indmeldte budget. Efter mellemaflæsningen i maj 2020 og udfaldet af voldgiftssagen som omtalt nedenfor stod det klart, at selskabet var forpligtet til at udarbejde et korrigeret budget for 2020, som bl.a. tog højde for det lavere forbrug, forøgede omkostninger til renter, advokat og afskrivninger samt en prisnedsættelse fra HØK. Det korrigerede budget, som blev indsendt til Forsyningstilsynet i maj 2020, førte til uændret pris. Samtidig blev det besluttet at halvere a conto betalingen for juni 2020 – også en konsekvens af det lavere forbrug. (I noterne til regnskabet er tallene for Budget 2020 de oprindelige budgettal).

Det endelige regnskabsresultat blev et underskud på 280 tkr. Sammen med overførslen af overdækningen på 1,2 mio.kr. ved regnskabsårets start medfører resultatet en overdækning på 911 tkr. til overførsel til det kommende regnskabsår, 2021. Den indmeldte pris for 2021 har på denne baggrund kunnet holdes uændret på 516 kr. pr. MWh, ligesom de faste bidrag er uændret i 2021.

Ledelsesberetning

I 2019 blev projekt Sauntevej/Stenstrup/Stjernekarveret endeligt afsluttet med slidlaget på Sauntevej. De økonomiske mellemværender med NCC A/S, der efter udbud valgtes til projektet, blev først afsluttet i marts 2020. NCC havde rejst en voldgiftssag, som i al væsentlighed handlede om betaling for ekstraydelser som følge af voldsomme regnskyl i anlægsperioden. Imod forventningerne såvel hos vores tekniske som juridiske rådgivere blev der afgivet syns- og skønserklæringer i voldgiftsretten, som i store træk fulgte NCC`s påstande om betaling for ekstraydelser og størrelsen af de rejste krav. Bestyrelsen valgte derfor i februar 2020 at bemyndige selskabets advokat til at indgå i forligforhandlinger, som resulterede i en betaling af 2,8 mio. kr. Den samlede anlægssum for hele projektet blev dermed 13 mio. kr. eller ca. 3 mio. kr. højere end forventet, da arbejdet efter tilbudsindhentning blev igangsat. Det kan og skal ikke skjules, at projektets rentabilitet derved blev væsentligt ringere end oprindeligt planlagt.

Tilbage står derudover en voldgiftssag med Tjæreborg Industri vedrørende betalingen for ekstra udlægning af asfalt på Sauntevej som krævet af kommunen. Hornbæk Fjernvarme har betalt for dette arbejde i overensstemmelse med gængse priser for sådanne ydelser. Krav fra Tjæreborg herudover afvises. Endvidere mangler der afgørelse på et krav, Hornbæk Fjernvarme har rejst mod den tekniske rådgiver Dansk Fjernvarmes Projektselskab for fejl i udbudsmaterialet. Begge disse sager forventes afgjort i 1. halvår af 2021 uden nævneværdig indflydelse på selskabets økonomi i 2021.

Investeringerne i 2020 har dels vedrørt ledninger til de 18 nye varmemeforbrugere (0,9 mio. kr.) dels udskiftning af ældre ledninger med dårlig isolering med nye højisolerede hoved- og stikledninger (1,1 mio. kr.). I den forbindelse har det været af stor betydning at ledningsregistreringen nu er fuldt digitaliseret og komplet.

Den lokale entreprenør, der i mange år har udført gravearbejde og øvrige entreprenøropgaver for selskabet, valgte i juni 2020 at opsiges samarbejdet. Samtidig med at der hurtigt måtte findes en alternativ løsning, da selskabet skal være i stand til hurtig udrykning, blev det besluttet at foretage et udbud af disse opgaver. Arbejdet med det omfattende udbudsmateriale blev udført i efteråret, og udbudet blev iværksat i december 2020. Resultatet forventes at give anledning til en kontrakt med vinderen af udbudet til ikrafttræden i februar 2021. Resultatet af udbuddet offentliggøres på selskabets hjemmeside.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsesberetning

Nøgletal

	Resultat	Budget	Budget	Resultat
	1.1 -31.12	1.1 -31.12	1.1 -	1.1 31.12
	2020	2020	31.12	2019
			2021	
Forbrugsbidrag kr. pr. MWh excl. moms	516	516	516	516
Fast bidrag kr. pr. m ² boligareal	25,70	25,70	25,70	25,7
Abonnementsbidrag, kr. pr. regnskabsår	425	425	425	425
Købspris kr. pr. MWh excl. moms	414	428	414	414
Købte enheder, MWh	31.713	33.867	34.217	31.853
Solgte enheder, MWh	25.023	26.367	26.717	24.864
Ledningstab MWh	6.690	7.500	7.500	6.989
Samlet boligareal, m ²	231.572	228.631	230.637	228.448
Antal stik	1.242	1.235	1.247	1.224

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 DKK	Budget 2020 DKK	Budget 2021 DKK	2019 DKK
Indtægter	2	19.396.822	20.123.000	20.389.000	19.168.984
Indtægter		19.396.822	20.123.000	20.389.000	19.168.984
Produktionsomkostninger	3	13.261.272	14.627.000	14.311.000	13.776.760
Distributionsudgifter	4	3.774.274	3.605.000	4.240.000	3.194.558
Administrationsomkostninger	5	1.880.799	2.035.000	1.753.000	1.675.069
Omkostninger		18.916.345	20.267.000	20.304.000	18.646.387
Resultat før finansielle poster		480.477	-144.000	85.000	522.597
Finansielle indtægter	6	1.936	0	0	3.241
Finansielle omkostninger	7	-761.952	-587.000	-495.000	-505.325
Finansielle poster		-760.016	-587.000	-495.000	-502.084
Resultat før skat		-279.539	-731.000	-410.000	20.513
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		-279.539	-731.000	-410.000	20.513

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning	-279.539	-731.000	-410.000	20.513
	-279.539	-731.000	-410.000	20.513

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Bygninger og grunde		333.120	402.008
Produktionsanlæg		418.672	511.533
Hovedledninger		22.923.586	20.438.105
Stikledninger		4.119.164	3.433.873
Målere		306.982	349.407
Driftsmateriel		42.828	72.027
Materielle anlægsaktiver	8	28.144.352	25.206.953
Anlægsaktiver		28.144.352	25.206.953
Tilgodehavende varmebidrag		905.258	659.533
Andre tilgodehavender		12.085	534.068
Periodeafgrænsningsposter		33.988	36.027
Tilgodehavender		951.331	1.229.628
Likvide beholdninger		1.515.812	1.740.429
Omsætningsaktiver		2.467.143	2.970.057
Aktiver		30.611.495	28.177.010

Balance 31. december

Passiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Overført resultat fra før 1/3 1981		1.094.217	1.094.217
Egenkapital		1.094.217	1.094.217
Gæld til kreditinstitutter mv.	9	17.867.112	18.559.748
Langfristet gæld		17.867.112	18.559.748
Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter	9	797.999	789.520
Akkumuleret overdækning	10	911.013	1.190.552
Bankgæld		3.591.923	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.250.707	4.106.517
Skyldige varmebidrag		1.154.038	2.170.889
Anden gæld	11	944.486	265.567
Kortfristet gæld		11.650.166	8.523.045
Gældsforpligtelser		29.517.278	27.082.793
Passiver		30.611.495	28.177.010
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	12		
Anvendt regnskabspraksis	1		

Noter til årsregnskabet

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hornbæk Fjernvarme A.m.b.a. er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmforsyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at året resultat overføres til over-/underdækning, som indregnes i de følgende års budget og resultat.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden og vise, om de budgetterede og hos andelshaverne opkrævede varmebidrag er tilstrækkelige.

Den anvendte regnskabspraksis er 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 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.

Resultatopgørelsen

Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede varmeafgifter i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostninger forbundet med de realiserede aktiviteter.

Indtægter

Varmebidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen baseret på måleraflæsninger.

Noter til årsregnskabet

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter af bankindeståender samt renteomkostninger vedrørende kreditinstitutter mv., amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af prioritetsgæld, indeksregulering af restgælden vedrørende indekslån samt renter af bankgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Der afskrives på selskabets grunde og bygninger, produktionsanlæg, ledningsnet, målere og driftsmateriel i henhold til varmemforsyningsloven.

Selskabets materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter månedlig afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger og grunde	10 år
Produktionsanlæg	10 år
Hoved- og stikledninger*	20 år
Målere	10 år
Driftsmateriel	5 år

*) Hoved- og stikledninger i projekt Stenstrup/Stjernebyen afskrives dog over 30 år.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Under selskabets egenkapital indregnes andelshavernes andelsindskud samt akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmemforsyningsloven pr. 1. marts 1981.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Noter til årsregnskabet

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

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

Noter til årsregnskabet

	2020	Budget 2020	Budget 2021	2019
	DKK	DKK	DKK	DKK
2 Indtægter				
Varmebidrag	12.899.843	13.605.000	13.786.000	12.836.266
Fast afgift	5.811.826	5.862.000	5.928.000	5.654.342
Abonnementsbidrag	522.738	523.000	530.000	511.354
Antenneleje	100.948	100.000	105.000	98.008
Gebyrer	61.467	33.000	40.000	69.014
	19.396.822	20.123.000	20.389.000	19.168.984
3 Produktionsomkostninger				
Køb af varme, HØK	13.130.081	14.509.000	14.166.000	13.645.115
Øvrig vedligeholdelse	23.330	10.000	19.000	5.960
Afskrivninger	107.861	108.000	126.000	125.685
	13.261.272	14.627.000	14.311.000	13.776.760
4 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	651.578	295.000	770.000	116.089
Måleromkostninger	85.254	100.000	75.000	85.323
Spædevand	81.215	90.000	65.000	76.671
Håndværktøj	14.525	0	0	18.991
El-udgifter	69.890	100.000	85.000	83.167
Autodrift	12.871	25.000	20.000	40.072
IT	2.356	60.000	60.000	67.694
Teknisk assistance	8.230	50.000	40.000	34.476
Kurser	0	0	30.000	3.033
Regulering af feriepengeforpligtelse	-50.828	0	0	48.587
Afskrivninger	1.598.891	1.575.000	1.715.000	1.468.513
Fordelte lokaleomkostninger	72.172	70.000	80.000	69.017
Fordelt løn	1.228.120	1.240.000	1.300.000	1.082.925
	3.774.274	3.605.000	4.240.000	3.194.558

Noter til årsregnskabet

	2020	Budget 2020	Budget 2021	2019
	DKK	DKK	DKK	DKK
5 Administrationsomkostninger				
Revision	57.600	60.000	58.000	57.200
Revision, regulering tidligere år	0	0	0	-44.161
Juridisk assistance	363.150	250.000	150.000	170.201
Rengøring	267	0	0	-2
Kontorhold	22.193	30.000	30.000	25.139
Porto	14.397	20.000	20.000	9.146
Telefon	54.015	55.000	60.000	45.929
Kontorinventar, småanskaffelser	9.664	25.000	23.000	17.508
Kurser administration	495	40.000	30.000	27.579
DFF-EDB	171.216	60.000	200.000	17.931
IT-udgifter	6.724	25.000	25.000	674
Forsikringer	103.195	110.000	110.000	81.897
Nets mv.	74.430	90.000	90.000	71.609
Energibesparelser	197.778	350.000	50.000	378.969
Tab på fordringer	30.588	0	0	0
Kørselsomkostninger	5.534	20.000	15.000	16.981
Bestyrelshonorar	80.004	80.000	80.000	80.004
Kontingenter	85.296	170.000	130.000	127.469
Repræsentation	5.711	0	0	4.288
Generalforsamling, bestyrelse mv.	11.172	30.000	25.000	12.128
Forbrugerinformation	10.645	30.000	30.000	13.820
Lokaleomkostninger, fordelt	72.172	70.000	80.000	69.017
Regulering af feriepengeforpligtelse	-21.784	0	0	27.632
Fordelt løn	526.337	520.000	547.000	464.111
	1.880.799	2.035.000	1.753.000	1.675.069
6 Finansielle indtægter				
Renter, forbrugere	1.936	0	0	3.241
	1.936	0	0	3.241

Noter til årsregnskabet

	2020	Budget	Budget	2019
	DKK	2020	2021	DKK
7 Finansielle omkostninger		DKK	DKK	
Pengeinstitut	114.294	100.000	40.000	33.221
Renter, Kommune Kredit	312.090	487.000	455.000	365.446
Garantiprovision, Helsingør Kommune	103.068	0	0	106.658
Renteudgift, kreditorer	232.500	0	0	0
	761.952	587.000	495.000	505.325

Noter til årsregnskabet

8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger DKK	Produktions- anlæg DKK	Hovedledninger DKK	Stikledninger DKK	Målere DKK	Driftsmateriel DKK
Kostpris 1. januar	688.601	1.259.695	27.874.475	4.116.214	418.614	445.422
Tilgang i årets løb	0	15.000	3.761.107	922.704	0	14.227
Kostpris 31. december	688.601	1.274.695	31.635.582	5.038.918	418.614	459.649
Ned- og afskrivninger 1. januar	286.593	748.162	7.436.370	682.341	69.207	373.394
Årets afskrivninger	68.888	107.861	1.275.626	237.413	42.425	43.427
Ned- og afskrivninger 31. december	355.481	856.023	8.711.996	919.754	111.632	416.821
Regnskabsmæssig værdi 31. december	333.120	418.672	22.923.586	4.119.164	306.982	42.828

9 Gæld til kreditinstitutter mv.

	2020 DKK	2019 DKK
Kreditinstitutter	18.510.462	19.299.982
Indefrosne feriepenge	154.649	49.286
	18.665.111	19.349.268
Forfaldstidspunkterne for gælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	797.999	789.520
Mellem 1 og 5 år	3.459.234	4.203.692
Efter 5 år	14.407.878	14.356.056
	18.665.111	19.349.268

10 Akkumuleret overdækning

Overdækning	911.013	1.190.552
	911.013	1.190.552

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
	DKK	DKK
11 Anden gæld		
Merværdiafgift m.v.	621.724	0
A-skat	142.514	33.184
AM-bidrag	38.861	9.067
Feriepengeforpligtelse	89.588	162.200
Skyldige renter	46.283	52.476
Andre skyldige omkostninger	5.516	8.640
	944.486	265.567

12 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Som omtalt i ledelsesberetningen har Tjæreborg Industri A/S rejst en voldgiftssag mod selskabet med krav om ekstrabetaling for asfaltarbejde. Kravet afvises, og bestyrelsen forventer ikke et udfald af sagen, som vil påvirke selskabets økonomiske stilling.

Der er herudover ikke eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2020.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kim Schuldt-Larsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-575329640234

IP: 195.225.xxx.xxx

2021-03-04 12:42:44Z

NEM ID 

Søren Peter Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-015490879757

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-03-04 13:40:24Z

NEM ID 

Jørgen Steen Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-418195628965

IP: 131.164.xxx.xxx

2021-03-04 15:57:58Z

NEM ID 

Heinz Christian Fröhlich

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-665868983671

IP: 131.164.xxx.xxx

2021-03-08 20:23:15Z

NEM ID 

Per Kaj Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-228136860663

IP: 86.52.xxx.xxx

2021-03-09 08:26:34Z

NEM ID 

Carsten Blicher

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33771231-RID:99835534

IP: 34.99.xxx.xxx

2021-03-09 10:53:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IZHEN-J8Z3D-P583K-3NDWU-7NP6C-5TTLA

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>