

## **Rødby Varmeværk a.m.b.a.**

Grønvej 7B

4970 Rødby

CVR-nr. 24591328

## **Årsrapport for 2020**

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

---

Lars Stuckert  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Rødby Varmeværk a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med de tilretninger der gælder for varmemeforsyningsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødby, den 3. marts 2021

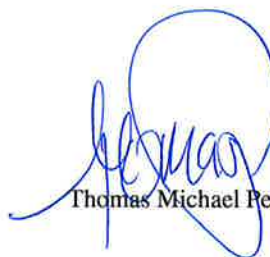
### Bestyrelse



Lars Buhl  
Formand



Bjarne Bauch  
Næstformand



Thomas Michael Pedersen



Henrik Grunth Hansen



Jacob Steffensen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til andelshaverne i Rødby Varmeværk a.m.b.a.

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rødby Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2020 - 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 2020 - 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 ifølge dansk revisorlovgivning, samt Forsyningstilsynet revisionsinstruks af 7. december 2018. 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 i regnskabet

Uden at tage forbehold for vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Rødby Varmeværk a.m.b.a. har i lighed med tidligere praksis som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2020 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2021. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

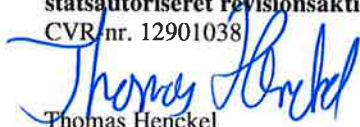
## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

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.

Maribo, den 3. marts 2021

**aage maagensen**  
**statsautoriseret revisionsaktieselskab**  
CVR nr. 12901038



Thomas Henckel  
Statsautoriseret revisor  
mnc26784

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Rødby Varmeværk a.m.b.a. Grønvej 7B 4970 Rødby
Telefon	54601492
E-mail	administration@roedbyvarme.dk
Hjemmeside	roedbyvarme.dk
CVR-nr.	24591328
Stiftelsesdato	1. oktober 2010
Hjemsted	Lolland
Regnskabsår	1. januar 2020 - 31. december 2020
<b>Bestyrelse</b>	Lars Buhl Bjarne Bauch Thomas Michael Pedersen Henrik Grunth Hansen Jacob Steffensen
<b>Ledelse</b>	Hanne Haahr Pedersen, Kontorleder Allan Olsen, Driftsleder
<b>Revisor</b>	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo
CVR-nr.	12901038

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

I henhold til vedtægterne er det varmekærets formål, at drive fjernvarmevirksomhed i Rødby by.

Det er til stadighed bestyrelsens mål at have et velfungerende varmekærk, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmeforsyning til en stabil og rimelig pris.

Endvidere har bestyrelsen besluttet, at regnskabet skal aflægges efter reglerne i Varmeforsyningsloven, hvilket gør afrapporteringen mere stringent i forhold til den kommunikation og information værket i øvrigt giver.

### **Værk og ledningsnet mv.**

Årets produktion var på 24.676 MWh hvilket er ca. 15% mindre end budgetteret. Produktionen er foregået uden de helt store udfordringer.

Hele 2020 har været præget af møder omkring byggeriet af nyt værk, samt pasning af det nuværende anlæg, så varmekæret har kunne levere den nødvendige varme til forbrugerne på trods af værkets nedslidte tilstand.

### **Personaleforhold**

I januar blev ny kontorleder ansat. Samtidig har varmekæret benyttet konsulentassistance for at sikre en smidig overgang og opstart af administrationen. Ved udgangen af 2020 er administrationen på plads.

På grund af Covid-19 restriktioner er kontoret i mindre omfang blevet passet ved hjemme arbejdsplads. Ligeledes er værkets drift blevet passet af Allan Olsen og Thomas Nielsen på skift.

Herudover har varmekæret haft fokus på Covid-19 foranstaltninger, i et forsøg på at undgå en situation uden bemanning pga. sygdommeldinger. Varmekæret har således kunne undgå fuldstændig nedlukning pga. personalefravær og har været i stand til at opretholde driften.

### **Nyt produktionsanlæg**

I januar måned godkendes varmekærets køb af Ringsebøllevej og ny indkørselsvej forbedres.

I marts måned blev der afholdt informationsmøde for forbrugerne vedr. bygning af nyt halmværk. Varmekærets generalforsamling blev afholdt 24. juni 2020 i telt på værkets egen grund. Status på opførelsen af værket blev gennemgået.

Den 20. og 21. februar forhandles køb af ny kedel. AEA vinder i udbud med en tilbudssum på t.kr. 20.350 ekskl. moms. Den 9. september 2020 forhandles bygning af nyt varmekærk. Østermark Entreprise, Holstebro vinder i udbud med en tilbudssum på t.kr. 23.977 ekskl. moms.

Den 22. september 2020 tages 1. spadestik ved Niels E. Hyltoft som var formand da det nuværende værk blev opført.

Den 13. oktober afholdes det første byggeudvalgsmøde, som derefter er afholdt med ca. 14 dages intervaller.

### **Årets regnskabsresultat**

Årets overdækning blev på t.kr. 260 før henlæggelser og en balancesum på t.kr. 42.886. Varmekærets akkumuleret overdækning på t.kr. 393 indregnes i kommende års varmepriser.

### **Budget 2021**

Bestyrelsen har fastholdt uændret prisniveau for 2021.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Rødby Varmeværk a.m.b.a. for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse B og C og med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er aflagt efter reglerne i Varmeforsyningsloven, da dette giver et mere retvisende billede af selskabets aktiviteter i forhold til særlovgivningen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

### **Hvile-i-sig selv princippet**

#### **Over- og underdækninger**

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning 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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsninger hos de enkelte forbrugere. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og målerleje. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

## Anvendt regnskabspraksis

### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, produktionslønninger, andre eksterne omkostninger samt af- og nedskrivninger på produktionsanlæg og maskiner.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, herunder reparation og vedligeholdelse af ledningsnettet og måler, afskrivning af ledningsnet, varmetab i distributionsnettet samt driftsledelse.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, løn til administrationspersonale, kontorhold, edb, revision, advokat samt omkostninger til energibesparelser.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget efter reglerne i Varmeforsyningsloven og i overensstemmelse med Bekendtgørelse af 18. marts 1991 om afskrivninger mv.

Afskrivningsperioden fastsættes ved budgetlægning og kan ændres fra år til år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er anskaffelsessum med fradrag af eventuelle anvendte henlæggelser. .

Der er ved budgetlægning for året vedtaget følgende afskrivningsperioder:

Bygninger	5-20 år
Grunde:	5-20 år
Ledningsnet:	5-20 år
Produktionsanlæg og maskiner:	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives ikke til genindvindingsværdi, da Varmeforsyningslovens regler er gældende.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Oliebeholdning indregnes til dagsværdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi. I henhold til Varmeforsyningsloven nedskrives der ikke til imødegåelse af forventede tab. Dubiøse debitorer fremgår af oplysninger i noten.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Andre værdipapirer**

Andre værdipapirer måles til kostværdien.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### **Gældsforpligtelser**

Gælden måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld. Værdi af renteswaps er noteoplyst som eventualforpligtelser.

### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Over-/underdækning**

Over-/underdækning opgøres efter varmforsyningslovens regler om varmekædets overskud eller underskud, der skal indregnes i kommende års priser.

### **Henlæggelser**

Henlæggelser beregnes på grundlag af den forventede investerings anlægssum. Henlæggelser modregnes i den faktiske investering. Ikke anvendte henlæggelser indtægtsføres.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

		Realiseret 2020	Budget 2021 (ej revideret)	Realiseret 2019
	Note	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	11.508.621	10.939	11.428.972
Produktionsomkostninger	2,6	-7.202.100	-7.830	-6.637.844
Andre driftsindtægter	3	205.764	119	169.945
<b>Bruttoresultat</b>		<b>4.512.285</b>	<b>3.228</b>	<b>4.961.073</b>
Distributionsomkostninger	4,6	-1.886.179	-1.413	-1.408.402
Administrationsomkostninger	5,6	-1.632.321	-1.169	-2.125.432
<b>Driftsresultat</b>		<b>993.785</b>	<b>646</b>	<b>1.427.239</b>
Andre finansielle indtægter		0	0	183.861
Finansielle omkostninger	8	-733.525	-633	-776.750
<b>Resultat før skat</b>		<b>260.260</b>	<b>13</b>	<b>834.350</b>
Skat af årets resultat		0	0	0
<b>Årets over-/underdækning</b>		<b>260.260</b>	<b>13</b>	<b>834.350</b>
Fordeling af årets resultat				
Henlæggelser efter varmforsyningsloven		360.000	0	1.700.000
Overfør til over-/underdækning		-99.740	13	-865.650
<b>Fordeling af årets resultat</b>		<b>260.260</b>	<b>13</b>	<b>834.350</b>

## Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	9	1.150.963	939.450
Produktionsanlæg og maskiner	10	3.569.411	3.751.264
Ledningsnet	11	9.985.097	10.353.392
Andre anlæg	12	161.319	196.041
Nyt varmekværk under udførelse	13	22.034.599	723.266
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>36.901.389</b>	<b>15.963.413</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>36.901.389</b>	<b>15.963.413</b>
Råvarer og hjælpematerialer		703.288	1.098.063
<b>Varebeholdninger</b>	14	<b>703.288</b>	<b>1.098.063</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15	699.281	522.243
Andre tilgodehavender	16	3.222.195	492.156
Periodeafgrænsningsposter		132.801	45.722
Underdækning	20	393.299	293.558
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.447.576</b>	<b>1.353.679</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		20.713	20.713
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>20.713</b>	<b>20.713</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>812.878</b>	<b>10.190.222</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.984.455</b>	<b>12.662.677</b>
<b>Aktiver</b>		<b>42.885.844</b>	<b>28.626.090</b>

## Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		15.619.630	12.471.125
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		175.347	46.784
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	17	<u>15.794.977</u>	<u>12.517.909</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		807.744	801.029
Modtagne forudbetalinger fra kunder		925.019	1.054.128
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.792.446	1.147.287
Anden gæld	18	363.899	365.737
Periodeafgrænsningsposter		101.759	0
Henlæggelser	19	13.100.000	12.740.000
Over-/underdækning	20	0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>27.090.867</u>	<u>16.108.181</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>42.885.844</u>	<u>28.626.090</u>
<b>Passiver</b>		<u>42.885.844</u>	<u>28.626.090</u>
Eventualforpligtelser	21		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	22		

## Balance 31. december 2020

## 1. Nettoomsætning

	2020	Budget 2021 (ej revideret)	2019
		t.kr.	
Fast bidrag	4.907.777	4.901	4.539.539
Forbrugsbidrag	5.260.268	4.700	5.560.794
Abonnementsbidrag	1.059.604	1.060	1.059.759
Incitamentsafregning	280.972	278	268.880
	<b>11.508.621</b>	<b>10.939</b>	<b>11.428.972</b>

## 2. Produktionsomkostninger

	2020	Budget 2021 (ej revideret)	2019
		t.kr.	
Halm	3.822.107	3.200	3.873.724
Brændselolie og træpiller	70.287	0	60.665
Hjælpe materialer Halm	213.812	250	272.018
Øvrige produktionsomkostninger	38.133	0	23.438
Vedligeholdelse produktionsanlæg	409.180	155	319.550
Forsikringer	249.436	275	209.323
Afskrivninger, produktionsanlæg	475.547	2.143	408.698
Værktøj og inventar	2.252	5	20.115
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	240.543	243	181.433
El	259.746	345	272.524
Overført personaleudgifter	1.421.057	1.214	996.356
	<b>7.202.100</b>	<b>7.830</b>	<b>6.637.844</b>

## 3. Andre driftsindtægter

	2020	Budget 2021 (ej revideret)	2019
		t.kr.	
øvrige driftsindtægter	2.052	4	4.790
Udtrædelsesgodtgørelse og tilslutningsbidrag	78.412	0	13.255
Gebyrer	77.300	67	103.900
Skorstensudlejning	48.000	48	48.000
	<b>205.764</b>	<b>119</b>	<b>169.945</b>

**Balance 31. december 2020****4. Distributionsomkostninger**

	2020	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	2019
Vedligeholdelse, hovedledninger	213.788	57	127.242
Vedligeholdelse, stikledninger	371.449	58	114.070
Vedligeholdelse, brønde	5.894	10	65.621
Vedligeholdelse, målere	28.182	4	27.026
Drift af biler	19.348	30	24.434
Øvrig styring og teknisk assistance	27.396	0	20.631
Afskrivning, distribution	725.657	770	739.332
Afskrivning, øvrige anlæg	20.779	21	20.779
Overført personaleudgifter	473.686	463	269.267
	<b>1.886.179</b>	<b>1.413</b>	<b>1.408.402</b>

**5. Administrationsomkostninger**

	2020	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	2019
Bestyrelsesudgifter	119.772	119	109.609
Repræsentation og møder	23.100	20	14.194
Forbrugerinformation	21.396	73	27.045
Administrationsomkostninger	115.142	106	34.562
Tab, debitorer	287.736	0	97.872
IT udgifter	144.058	90	74.899
Regnskab og revision	50.100	60	59.975
Energispare foranstaltninger	319.739	0	395.414
Øvrig administration, herunder kurser	19.015	114	62.394
Afskrivning, administrative anlæg	25.044	37	19.906
Overført personaleudgifter	507.219	550	1.229.562
	<b>1.632.321</b>	<b>1.169</b>	<b>2.125.432</b>

**6. Fordelte personaleudgifter**

	2020	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	2019
Lønninger, driftspersonale og konsulent	2.024.440	1.952	2.189.854
Pensioner	300.736	250	273.444
Andre omkostninger til social sikring	76.786	25	31.888
	<b>2.401.962</b>	<b>2.227</b>	<b>2.495.186</b>
<b>Fordelt således:</b>			
Overført til produktionsomkostninger	1.421.057	1.214	996.356
Overført til distributionsomkostninger	473.686	463	269.268
Overført til administrationsomkostninger	507.219	550	1.229.562
	<b>2.401.962</b>	<b>2.227</b>	<b>2.495.186</b>

Gennemsnitlig antal beskæftiget i alle perioder er 3 ansatte.



**Balance 31. december 2020**

**7. Finansielle indtægter**

	2020	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	2019
Renter, forbrugere	0	0	1.327
Renter, bank	0	0	182.534
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>183.861</u>

**8. Finansielle omkostninger**

	2020	Budget 2021 (ej revideret) t.kr.	2019
Renter og gebyrer, bank	35.883	27	27.154
Renter, anlægslån	242.933	318	251.536
Garantiprovision Lolland kommune	454.709	288	120.003
Kursregulering	0	0	378.057
	<u>733.525</u>	<u>633</u>	<u>776.750</u>

**Balance 31. december 2020****9. Grunde og bygninger**

	2020	2019
Kostpris primo	2.915.180	2.915.180
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	272.090	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.187.270</b>	<b>2.915.180</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.975.730	-1.975.730
Årets afskrivninger	-60.577	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-2.036.307</b>	<b>-1.975.730</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.150.963</b>	<b>939.450</b>

**10. Produktionsanlæg og maskiner**

Kostpris primo	13.148.635	12.791.278
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	214.320	357.357
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>13.362.955</b>	<b>13.148.635</b>
Af- og nedskrivninger primo	-9.397.371	-9.001.198
Årets afskrivninger	-396.173	-396.173
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-9.793.544</b>	<b>-9.397.371</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.569.411</b>	<b>3.751.264</b>

**Balance 31. december 2020****11. Ledningsnet**

	2020	2019
Kostpris primo	18.111.147	17.939.068
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	357.362	172.079
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>18.468.509</b>	<b>18.111.147</b>
Af- og nedskrivninger primo	-7.757.755	-7.018.423
Årets afskrivninger	-725.657	-739.332
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-8.483.412</b>	<b>-7.757.755</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>9.985.097</b>	<b>10.353.392</b>

**12. Andre anlæg**

Kostpris primo	510.655	446.148
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	29.898	64.507
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>540.553</b>	<b>510.655</b>
Af- og nedskrivninger primo	-314.614	-261.404
Årets afskrivninger	-64.620	-53.210
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-379.234</b>	<b>-314.614</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>161.319</b>	<b>196.041</b>

**13. Nyt varmeværk under udførelse**

Kostpris primo	723.266	157.218
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	21.311.333	566.048
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>22.034.599</b>	<b>723.266</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>22.034.599</b>	<b>723.266</b>

**14. Varebeholdninger**

Halmlager	132.720	146.131
Olielager	295.737	303.160
Lager af målere	23.561	29.891
Lager af rør mv.	241.430	546.177
Lager af træpiller	9.840	72.704
	<b>703.288</b>	<b>1.098.063</b>

**15. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Årsafregning, forbrugere	699.281	522.243
	<b>699.281</b>	<b>522.243</b>

Ud af tilgodehavendet udgør 178 t.kr. (inkl. moms) forfaldne restancer. Der er i henhold til Varmeforsyningsloven ikke hensat til tab på disse.

**16. Andre tilgodehavender**

Moms og afgifter	3.162.164	432.125
Udbytteskat vedr. 2018 og 2019	60.031	60.031
	<b>3.222.195</b>	<b>492.156</b>

**Balance 31. december 2020****17. Langfristet gæld**

Der er stillet kommunegaranti for alle lån fra KommuneKredit.

Der er i forbindelse med to lån indgået renteswap med KommuneKredit og værdien af renteswappen pr. 31-12-2020 oplyses i specifikationen nedenfor.

<b>KommuneKredit, Lån med variabel rente og renteswap</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lån (opr. 4.000 t.kr.) med variabel rente -0,22%	2.748.868	2.963.390
Lån (opr. 1.425 t.kr.) med variabel rente -0,24%	901.737	969.606
	<b>3.650.605</b>	<b>3.932.996</b>
<b>Værdien af renteswap pr. 31-12-2020</b>		
Lån (opr. 4.000 t.kr.) Swap aftale udløb 15-12-2031, rente på 2,59%	-435.876	-451.181
Lån (opr. 1.425 t.kr.) Swap aftale udløb 19-7-2032, rente på 1,98%	-117.676	-116.739
	<b>-553.552</b>	<b>-567.920</b>
<b>KommuneKredit, lån med variable rente</b>		
KommuneKredit, variabel rente og renteswap aftale, jf. ovenfor	3.650.605	3.932.996
KommuneKredit, variabel rente 2,27%	1.116.456	1.207.595
KommuneKredit, variabel rente 2,17%	1.155.000	1.237.500
KommuneKredit, variabel rente 1,91%	645.313	689.063
KommuneKredit, variabel rente 1,21%	1.480.000	1.572.500
KommuneKredit, variabel rente 1,38%	2.805.000	2.970.000
Kommunekredit, variabel rente	1.575.000	1.662.500
Bygge kredit på 38,9 mio.kr.	4.000.000	0
Kort del af lang gæld	-807.744	-801.029
	<b>15.619.630</b>	<b>12.471.125</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	8.055.736	8.509.182
<b>18. Anden gæld</b>		
Feriepengeforpligtelse	93.200	203.120
Skyldig vagthonorar mv.	0	23.572
Skyldig A-skat mv.	224.790	82.534
Skyldig renter	14.729	15.771
Sikkerhedsstillelse, forbrugere	19.180	28.740
Deposita	12.000	12.000
	<b>363.899</b>	<b>365.737</b>

**Balance 31. december 2020**

**19. Henlæggelser**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Henlæggelser primo	12.740.000	11.040.000
Henlæggelse i 2020	5.160.000	1.700.000
Tilbageført henlæggelse fra 2015-2016	-4.800.000	0
	<u><b>13.100.000</b></u>	<u><b>12.740.000</b></u>

**20. Over-/underdækning**

Over-/underdækning primo	-293.558	572.092
Årets resultat	-99.740	-865.650
	<u><b>-393.298</b></u>	<u><b>-293.558</b></u>

Varmeværkets underdækning indregnes i kommende års varmepriser.

**21. Eventualforpligtelser**

Der er for afdækning af renterisikoen på lån til Kommunekredit indgået renteswapsaftaler, jf. note 16. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt t.kr. -554. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

Rødby Varmeværk er pålagt krav til energispare indsatsen. Kravene opnås i egen organisation eller ved eksternt køb. Varmeværket opfylder disse krav pr. 31. december 2020. Ordningen udfases i 2020,

**22. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 500, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.