Mandag den 1. juli 2020 kl. 19.00 afholdtes ordinær generalforsamling i Skanderborg Bryghus, Danmarksgade 17, Skanderborg.

Der var mødt 23 personer op til generalforsamlingen. Der blev udleveret 38 røde stemmesedler til gruppe 1, samt 215 grønne stemmesedler til gruppe 2.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Pkt. 1 Formand Erling Weber Jensen (EWJ) bød velkommen og foreslog Jens Christensen valgt som dirigent.

Han blev valgt med akklamation

Jens Christensen (Dirigenten) takkede for valget. Dirigenten konstaterede at generalforsamlingen var rettidig indvarslet i h.t. vedtægterne, **annonce vedlagt i kopi.**
Stemmetæller: Jeanette Staal og Dorthe Staldkarl.
Dirigenten gennemgik **dagsorden**, der blev vist via projekter, **vedlagt i kopi**.

Pkt. 2 Bestyrelsens beretning.
EWJ aflagde **beretning** er **vedlagt i kopi.**
Spg.: Erik Poulsen: Hvad går samarbejdet ud på helt specifikt? EWJ: Samarbejdet vil gavne os ved at vi får en forsyningssikkerhed. Vi vil kunne lave en bank således at vi kan købe af hinanden. Geotermien vil være en fordel, da Mæersk ser AVA og Sk-Hø som en enhed.
Erik Poulsen: Kommer det til at påvirke flisfordelen? kommer vi til at miste flisfordelen som vi tidligere har haft? EWJ: Vores flisfordel bevarer vi med en årlig besparelse på ca. 12 mio kr. årligt. Fordelen vil være at vi undgår at skulle fyrrer med olie i de kolde perioder, da vi her kan købe hos AVA.
Formandens beretning blev dermed godkendt med akklamation

Pkt. 3 Det reviderede årsregnskab med resultatopgørelse, balance og noter blev fremlagt til godkendelse af statsautoriseret revisor Jeanette Staal (JES)
Årsrapport er vedlagt. Kommentarer til årsrapport er vedlagt i kopi.

Spg. Erik Arberg: Har de sidste tre år agiteret for at vi skulle betale det der koster at producerer grøn varme. Hvis den enkelte forbruger får lov at se hvad det koster at producerer en MWh, så vil den enkelte være mere interesseret i at sparer. I dag betaler forbrugerne en høj fastandel, hvorfor?
I 2019 har den faste andel udgjort 33%
Ved el betales én pris uanset hvor mange kWh jeg bruger. PJ: Der er forskellige politiske meninger mellem Forsyningstilsynet og Miljøministeret.
Årsrapporten blev dermed godkendt med akklamation.

Pkt. 4 **Budget vedlagt i kopi** for indeværende driftsår blev fremlagt af Peter Jensen.
Kommentar er vedlagt i kopi
Spg. Erik Poulsen: Varmepumpeprojektet fik vi at vide at dette ville blive godkendt ultimo 2020.07.01 Hans Bjørn: Fantastik at vi ligger blandt de laveste 10%. vil der i 2021 fastholde acontobetalingen? PJ: Vi burde opkræve efter et normalt år. Men vi bruger salget året før og ligger et lille tillæg på. EWJ: Jeg er også repræsentant for lejerne, og noget lejer hader er at huslejen stiger/falder de enkelte år.
Orienteringen blev taget til efterretning.

Pkt. 5 Ingen forslag fra bestyrelsen
Ingen

Pkt. 6 Behandling af indkomne forslag fra stemmeberttigede
Ingen

Pkt. 7+8 Valg af bestyrelsesmedlemmer
På valg for andelshavere:

Aage Wegener, modtog genvalg
Kurt Rønne, modtog genvalg
Claus Brandt, modtog genvalg
Erik Arberg, Regnbuevænget 2, 8660 Skanderborg stillede op.

Dirigenten udskrev derfor valg.
38 røde stemmesedler udleveret:

1 ugyldig
2 stemmer på Erik Arberg
37 stemmer på Aage Wegener
36 stemmer på Claus Brandt
36 stemmer på Kurt Rønne

For varmeaftagere Erling Weber Jensen
Erling Weber Jensen blev genvalgt

Som suppleanter: for Gr. 1: Hans Bjørn, Kastanjevej 27, Skanderborg
for Gr. 2: Torben Larsen, Solgårdsvej 16, Skanderborg

Hans Bjørn genvalgt, Torben Larsen genvalgt

Den samlede bestyrelse udgør herefter:
Erling Weber Jensen, (SAB), Gammel Skolevej 24, Skanderborg
John Haugaard, Stationsvej 11, Hørning
Kurt Rønne, Lillesøvej 11 C, Skanderborg
Aage Wegener, Skanderborg Bolig Byg A/S, Kirkevej 38, Skanderborg
Bendt E. Nielsen, (AAB), Høstvej 1, Århus N
Knud E. Helbo, (Midtjysk Boligselskab), Kildeparken 41, Skanderborg
Lars Kromand, Sølystvej 24, Skanderborg
Thomas Dalsgaard, Lodbrogsvej 26, Skanderborg
Claus Brandt, Vestergårds Allé 114, Hørning
Hans Bjørn, Kastanjevej 27, Skanderborg (suppleant)
Torben Larsen, Solgårdsvej 16, Skanderborg (suppleant)

Pkt. 9 Valg af revisor:
BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab blev foreslået af bestyrelsen.
Dirigenten konstaterede herefter BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab som genvalgt.

Pkt. 10 Eventuelt.
EWJ takkede Erik Arberg for han forslag omkring ændring af taksterne på faste og variable bidrag. EWJ lovede at bestyrelsen vil behandle forslaget.

Mødet sluttede kl. 20.19

Godkendt den. 2/7. 2020

Formand
Erling Weber Jensen

2/7-2020

Dirigent
Jens Christensen

Bilagsfortegnelse:

Annonce til pkt. 1.
Dagsorden til pkt. 1.
Bestyrelsens beretning til pkt. 2.
Årsrapport efter årsregnskabsloven til pkt. 3.
Kommentarer til årsrapporten til pkt. 3

Budget efter varmeforsyningsloven til pkt. 4.
Kommentar til budget til pkt. 4

Bilag til punkt 1.

Officielt

Generalforsamling i Skanderborg Hørning Fjernvarme

Onsdag den 1. juli, kl.19.00 i Skanderborg Bryghus, Danmarksvej 17, Skanderborg

Dagsordenen for den ordinære generalforsamling

- Valg af dirigent
- Bestyrelsens beretning
- Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse
- Budget for indeværende driftsår fremlægges
- Behandling af forslag fra bestyrelsen
- Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
- Valg af bestyrelsesmedlemmer
- Valg af suppleanter til bestyrelsen
- Valg af revisor
- Eventuelt

Indkomne forslag skal være bestyrelsen i hænde senest 10 dage før generalforsamlingen.

Valg af bestyrelsesmedlemmer og suppleanter til bestyrelsen
For andelshaverne:

- Claus Brandt
- Kurt Rønne
- Aage Wegener

For varmeaftagerne:

- Erling Weber

Hvem kan stemme?
Alle andelshavere har stemmeret. Varmeaftagere har også stemme- ret, hvis ejeren af udlejningsejen- domme, andelsboligforeninger, ejerlejlighedsforeninger og boligselskaber vælger at delegere stemmeretten og sender en navnefortegnelse til Skanderborg- Hørning Fjernvarme senest to uger før generalforsamlingen.

Fuldmagter
En andelshavers eller varmeaftagers ægtefælle eller samboende kan mod behørig legitimation stemme i stedet for denne. En andelshaver eller en varmeaftager kan via fuldmagt vælge at lade sig repræsentere af anden person. Ingen kan modtage mere end én fuldmagt. Fuldmagt kan kun gives af andelshaveren eller den varme- aftager, der fremgår af boligselskabets navnefortegnelse. Stemmedelegering til lejer skal være fjernvarmen i hænde senest 2 uger før generalforsamlingen.

Grundet **Coronakrisen** og dermed forsamlingsforbuddet på 30 eller 50 personer, vil vi opfordre til at alle tilmelder sig på **info@skfj.dk** således, at vi kan overholde alle regler. Hvis der er flere tilmeldte end det tilladte, vil mødet blive aflyst og udskudt til efteråret.

Følg med på:
skfj.dk

Har du spørgsmål er du velkommen til at kontakte os på tlf.: 87 93 29 29 eller info@skfj.dk

Skanderborg-Hørning
FJERNVARME

Riis & Ejer Fælles Vandforsyning
indkalder hermed til ordinær
GENERALFORSAMLING
TORSDAG DEN 25. JUNI 2020 KL. 19.30
BEMÆRK: I Spejderhytten, Dalskovvej 12 i Riis.
Dagsorden iflg. vedtægter. **Bestyrelsen**

ONLINE

Læs de lokale nyheder på skanderborg.lokalavisen.dk

Job

FREJA søger en vicevært
til forefaldende opgaver inde i og uden for huset.
Jobbet er på 20-30 timer ugentligt.
Tiltrædelse snarest muligt.

Telefonisk henvendelse til Peter Ejsing på tlf. 96 70 50 51.

FREJA Transport & Logistics A/S
Ørstedsvej 11, Stilling
8660 Skanderborg
www.freja.com

FREJA

skanderborg.lokalavisen.dk

Bolig

RÆKKEHUS HØRNING
ØSTERGAARDS ALLÉ

Lækre ét-plans rækkehuse på 115 m2 udlejes.
Fordelt på 3 værelser, køkken i åben forbindelse med stue, bad og bryggers m/vaskemaskine-tørretumbler.
Der er egen have/terrasse og skur til huset.

HUSLEJE KR. 9.995,-
FORBRUG DIREKTE TIL VÆRKERNE.

FOR MERE INFO:
Ejendomsselskabetmidtjylland.dk el. M: 52 58 14 60

Senior andelslejlighed til salg

Ca. 80 m², beliggende Banegårdsvej 4. 2. sal, i Skanderborg, med elevator. Veldrevet andelsboligforening med sund økonomi, byggeår 2003. God indretning med vindfang, vinkelstue i åben forbindelse med køkken, soveværelse, toilet/bad med plads til vaskesøjle og ca. 5 m² depotrum i kælder. Tæt på bycentrum, grønt område og søen.
Kontantpris: kr. 403.206,00 Boligydelse pr. mdr. kr. 4.350,00 excl. forbrug.
Henvendelse: Jørgen Nørgaard, tlf. 40524433

Andelsboligforeningen Søtoften

I andelsboligforening med sund økonomi ligger denne nyere lækre, lyse lejlighed i rolige omgivelser i Skanderborg midtby med kort afstand til indkøb, bus og skov. Fra lejligheden er der udsigt til Lillesø. Andelsboligerne ligger direkte til Lillesø.

2 værelses lejlighed på 92 m2 + 3 m2 med entré, stue/køkken i ét med alt i hvidevarer, og soveværelse med skabsvæg, badeværelse med klinkegulve samt vaskesøjle, stor flisebelagt terrasse mod øst ud til fælles have. Derudover carport med depotrum. Lejligheden er med trægulve og beliggende i stueetagen i bygning i 2 etager på Søtoften.

Foreningen består af 37 lejligheder, et fælleshus med gæsteværelse og stor parklignende have med mindre sø.

Pris for andelsbevis: kr. 277.464. Månedlig boligafgift kr. 5.510 + fællesudgifter kr. 1.250 samt forbrug, vinduesvask og fællesantenne. Se i øvrigt web: **absoetoften.dk**
Boligen er til overtagelse den 1. juli 2020.
Yderligere oplysninger på tlf. 4024 7920.

3 VÆR. LEJL./106 M² SØBYEN 16, SKANDERBORG
Indflytning f. d. 1.07.2020 - husleje: 9.950,- + AC vand 500,- pr. mdr. + forbrug. Dep. 3 mdr. + 1 forud.
Tlf. 4082 2256 / www.rubls-ejendomme.dk

HANDELSLIV

Støt din by - køb lokalt

Velkommen til

Skanderborg-Hørning
FJERNVARME

Generalforsamling 2020

Bilag til punkt 1.

www.skfj.dk

Dagsorden

1. **Valg af dirigent**
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

www.skfj.dk

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. **Bestyrelsens beretning**
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. **Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse**
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Salg af varme	1	110.228.796	104.575.359
NETTOOMSÆTNING/PRODUKTIONSVÆRDI		**110.228.796**	**104.575.359**
Produktionsomkostninger	2	-72.259.565	-71.025.409
Distributionsomkostninger	3	-27.741.120	-23.621.738
Administrationsomkostninger	4	-9.638.210	-9.325.630
BRUTTORESULTAT		**589.901**	**602.582**
Andre driftsindtægter	5	988.870	1.023.740
DRIFTSRESULTAT		**1.578.771**	**1.626.322**
Finansielle indtægter	6	33.151	84.439
Finansielle omkostninger	7	-1.611.922	-1.710.761
ÅRETS RESULTAT		**0**	**0**

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Ledningsnet, ejendomme, teknologi og øvrige anlæg		31.230.323	40.079.919
Flisanlæg		30.712.683	22.061.252
Kurstab		237.328	335.532
Materielle anlægsaktiver	8	**62.180.334**	**62.476.703**
Værdipapirer	9	0	13.475.981
Finansielle anlægsaktiver		**0**	**13.475.981**
ANLÆGSAKTIVER		**62.180.334**	**75.952.684**
Træpiller og flis		1.918.599	2.642.661
Beholdninger		**1.918.599**	**2.642.661**
Tilgodehavender fra salg	10	2.427.518	3.881.422
Andre tilgodehavender		5.083.415	4.240.674
Resultat til indregning i kommende års priser	15	2.158.981	0
Periodeafgrænsningsposter		3.527.193	5.266.068
Moms og afgifter		5.305.839	4.814.404
Tilgodehavender		**18.502.946**	**18.202.568**
Indestående i pengeinstitutter		1.081	669.519
Likvide beholdninger		**1.081**	**669.519**
OMSÆTNINGSAKTIVER		**20.422.626**	**21.514.748**
AKTIVER		**82.602.960**	**97.467.432**

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Egenkapital 1. marts 1981		7.889.469	7.889.469
EGENKAPITAL		**7.889.469**	**7.889.469**
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	11	6.150.000	7.600.000
Langfristede gældsforpligtelser	12	28.117.143	26.763.498
Langfristede gældsforpligtelser		**34.267.143**	**34.363.498**
Kortfristede tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	11	0	56.126
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	4.286.947	4.096.994
Skyldige varmeafregninger		6.386.466	6.300.515
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.952.732	20.100.592
Gæld til pengeinstitutter		5.616.939	19.855.757
Periodeafgrænsningsposter		122.602	135.264
Resultat til indregning i kommende års priser		0	3.222.487
Anden gæld		1.080.662	1.446.730
Kortfristede gældsforpligtelser		**40.446.348**	**55.214.465**
GÆLDSFORPLIGTELSER		**74.713.491**	**89.577.963**
PASSIVER		**82.602.960**	**97.467.432**

Eventualposter mv.	13	

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	2019 kr.	2018 kr.
Årets resultat	0	0
Årets afskrivninger, tilbageført	6.521.009	5.732.818
Kursregulering, obligationer	168.738	143.542
Ændring i varebeholdninger	724.062	-805.230
Ændring i tilgodehavender	-300.374	-964.699
Ændring i kortfristet gæld (excl. bank)	-378.663	-7.174.408
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	**6.734.772**	**-3.067.978**
Køb af materielle anlægsaktiver	-11.075.984	-18.666.247
Tilslutningsafgifter i anlægsinvestering	3.401.345	4.413.531
Salg af finansielle anlægsaktiver	13.307.240	10.371.731
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	**5.632.601**	**-3.880.985**
Afdrag på lån	-4.096.992	-4.077.627
Optagelse af lån	5.300.000	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	**1.203.008**	**-4.077.627**
ÆNDRING I LIKVIDER	**13.570.381**	**-11.026.590**
Likvider 1. januar	-19.186.238	-8.159.648
LIKVIDER 31. DECEMBER	**-5.615.857**	**-19.186.238**
Likvider 31. december specificeres således:		
Likvider	1.081	669.519
Gæld til pengeinstitutter	-5.616.939	-19.855.757
LIKVIDER	**-5.615.857**	**-19.186.238**

Budgetforudsætninger for 2020
Budget 2020 opgjort efter varmeforsyningsloven

	Budget 2020 t.kr.	Realiseret 2019 t.kr.	Budget 2019 t.kr.
Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag	71.035	69.538	73.117
Effektbidrag	26.522	26.390	26.129
Abonnementsbidrag	8.119	8.092	7.953
Tilgodehavende fra salg, periodisering		51	
Motivationsbidrag	728	721	749
Nettoomsætning i alt	**106.404**	**104.791**	**107.948**
Produktionsomkostninger			
Varmeköb fra VPÅ*	23.076	22.646	23.232
Træpiller og -flis samt olieforbrug	37.377	39.887	43.636
Aske og slaggeaffald, NO_x-afgift	1.002	1.106	965
El og vand på produktionssiden	3.048	2.543	2.383
Vedligeholdelse af produktionsanlæg, kemikalier og hjælpematerialer	7.092	11.100	9.026
Lønninger og driftsførelse	3.490	3.338	3.636
Projektudvikling	270	539	0
Afskrivninger	5.409	4.540	4.767
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-12.511	-13.412	-13.733
Produktionsomkostninger i alt	**68.254**	**72.287**	**73.912**
Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledninger, brønde og målere	5.802	6.638	5.774
El på distributionssiden	216	240	290
Lønninger og driftsførelse	5.724	5.598	5.272
Afskrivninger	1.955	1.883	1.883
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	12.511	13.412	13.733
Distributionsomkostninger i alt	**26.207**	**27.770**	**26.952**
Administrationsomkostninger	**9.650**	**9.611**	**9.924**
Resultat af primær drift	**2.293**	**-4.877**	**-2.840**
Andre driftsindtægter	1.015	989	1.003
Resultat af ordinær drift	**3.308**	**-3.888**	**-1.837**
Finansielle indtægter	0	-42	33
Finansielle omkostninger	1.149	1.451	1.417
Ordinært resultat før overførsel	**2.159**	**-5.381**	**-3.222**
Overført fra forrige år	-2.159	3.222	3.222
Regnskabsmæssigt resultat	**0**	**-2.159**	**0**

*VPA: Varmeplan Århus

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. **Budget for indeværende driftsår fremlægges**
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Budgetforudsætninger for 2020
Budget 2020 opgjort efter varmeforsyningsloven

	Budget 2020 t.kr.	Realiseret 2019 t.kr.	Budget 2019 t.kr.
Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag	71.035	69.538	73.117
Effektbidrag	26.522	26.390	26.129
Abonnementsbidrag	8.119	8.092	7.953
Tilgodehavende fra salg, periodisering		51	
Motivationsbidrag	728	721	749
Nettoomsætning i alt	**106.404**	**104.791**	**107.948**
Produktionsomkostninger			
Varmekøb fra VPÅ*	23.076	22.646	23.232
Træpiller og -flis samt olieforbrug	37.377	39.887	43.636
Aske og slaggeaffald, NO_x-afgift	1.002	1.106	965
El og vand på produktionssiden	3.048	2.543	2.383
Vedligeholdelse af produktionsanlæg, kemikalier og hjælpematerialer	7.092	11.100	9.026
Lønninger og driftsførelse	3.490	3.338	3.636
Projektudvikling	270	539	0
Afskrivninger	5.409	4.540	4.767
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-12.511	-13.412	-13.733
Produktionsomkostninger i alt	**68.254**	**72.287**	**73.912**
Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledninger, brønde og målere	5.802	6.638	5.774
El på distributionssiden	216	240	290
Lønninger og driftsførelse	5.724	5.598	5.272
Afskrivninger	1.955	1.883	1.883
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	12.511	13.412	13.733
Distributionsomkostninger i alt	**26.207**	**27.770**	**26.952**
Administrationsomkostninger	**9.650**	**9.611**	**9.924**
Resultat af primær drift	**2.293**	**-4.877**	**-2.840**
Andre driftsindtægter	1.015	989	1.003
Resultat af ordinær drift	**3.308**	**-3.888**	**-1.837**
Finansielle indtægter	0	-42	33
Finansielle omkostninger	1.149	1.451	1.417
Ordinært resultat før overførsel	**2.159**	**-5.381**	**-3.222**
Overført fra forrige år	-2.159	3.222	3.222
Regnskabsmæssigt resultat	**0**	**-2.159**	**0**

*VPA: Varmeplan Arhus

Budgetforudsætninger for 2020

	Budget 2020 t.kr.
Anlægsinvesteringer	
Byggemodninger	2.400.000
Målerkøb	500.000
Opdimensionering af pumper på Møllegade og Højgaardsvej	750.000
Udvidelse af forsyningsområdet	4.000.000
	7.650.000
Indtægter til anlægsinvesteringer	
Byggemodningsbidrag	3.000.000
Investeringsbidrag	1.500.000
Stikledningsbidrag	750.000
Målerbidrag	550.000
Henlæggelser	0
	5.800.000

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. **Behandling af forslag fra bestyrelsen**
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. **Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede**
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. **Valg af bestyrelsesmedlemmer**
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

7. Valg af bestyrelsesmedlemmer

På valg til bestyrelsen for andelshaverne er:	
Claus Brandt	(kan genvælges)
Kurt Rønne	(kan genvælges)
Aage Wegener	(kan genvælges)

På valg til bestyrelsen for varmeaftagerne er:	
Erling Weber Jensen	(kan genvælges)

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. **Valg af suppleanter til bestyrelsen**
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

8. Valg af suppleanter til bestyrelsen

På valg som suppleant til bestyrelsen for andelshaverne er:	
Hans Bjørn	(kan genvælges)

På valg som suppleant til bestyrelsen for varmeaftagerne er:	
Torben Larsen	(kan genvælges)

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. **Valg af revisor**
10. Eventuelt

9. Valg af revisor

- Bestyrelsen foreslår *BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab*

www.skfj.dk

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende driftsår fremlægges
5. Behandling af forslag fra bestyrelsen
6. Behandling af indkomne forslag fra stemmeberettigede
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen
9. Valg af revisor
10. **Eventuelt**

Skanderborg-Hørning
FJERNVARME

Tak for i aften

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Salg af varme			1
Salg af varme			
Variabelt bidrag	69.675.030	73.528.647	
Effektbidrag	26.389.871	25.990.474	
Abonnementsbidrag	8.091.611	7.928.301	
Motivationsbidrag	721.072	1.149.556	
Effektbidrag regulering tidligere år	-86.382	1.657	
Tidsmæssige forskydninger i kundebetalinger	56.126	143.542	
Årets over-/underdækning	5.381.468	-4.166.818	
	110.228.796	**104.575.359**	
Produktionsomkostninger			2
Variable produktionsomkostninger			
Varmekøb fra Varmeplan Århus	22.945.801	23.625.183	
Reg. tidligere års varmepris fra Varmeplan Århus	-254.314	-404.203	
Træfliskøb	28.123.507	25.944.037	
Træpillekøb	10.583.746	12.475.202	
Aske og slaggeaffald, NOx afgift	1.105.808	851.708	
Vandkøb og refusion af vandledningsafg. forrige år	261.667	601.973	
Elkøb	2.281.145	1.857.293	
Olieforbrug	1.134.041	6.487.360	
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-13.411.589	-13.642.373	
	52.769.812	**57.796.180**	
Øvrige produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	10.676.006	5.398.007	
Forsikringer	321.084	464.680	
Lønninger	2.668.712	2.682.032	
Allokering af eksterne omkostninger til produktion	740.456	833.942	
Projektudviklingsomkostninger	538.917	1.955	
Afskrivninger	4.540.190	3.848.613	
Forsikringer	4.388	0	
	19.489.753	**13.229.229**	
	72.259.565	**71.025.409**	

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Distributionsomkostninger			3
Ledninger			
Vedligeholdelse ledninger og brønde	6.171.608	3.481.473	
El-køb distributionen	239.996	284.814	
Måleromkostninger	1.817.402	192.886	
Lønninger	4.387.352	4.294.692	
Driftsførelse	-169.441	-60.500	
Afskrivninger	1.882.614	1.786.000	
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	13.411.589	13.642.373	
	27.741.120	**23.621.738**	
Administrationsomkostninger			4
Bestyrelseshonorar	275.000	275.000	
Bestyrelsesmøder og generalforsamlinger	170.963	183.325	
Bestyrelsessekretariat	153.711	166.834	
Øvrige bestyrelsesomkostninger	1.894	34.677	
Kundeinformation	111.908	37.937	
Lønninger	2.537.000	2.797.648	
Administration	880.630	824.437	
Tab og hensættelse til tab på debitorer	14.430	19.151	
IT-omkostninger, nets	353.449	276.750	
Konsulentassistance og regnskabsmæssige assistance	444.417	353.097	
Revision	92.750	87.350	
Kontingenter	525.799	336.166	
Energispareomk og vedligehold brugerinstallationer	4.076.259	3.933.257	
Kørselsomkostninger	0	1	
	9.638.210	**9.325.630**	
Andre driftsindtægter			5
Gebyrer	349.533	378.038	
Udlejning skorstensplads	639.337	645.702	
	988.870	**1.023.740**	
Finansielle indtægter			6
Obligationer	0	35.498	
Kursreguleringer og gevinster værdipapirer	33.151	48.941	
	33.151	**84.439**	

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Finansielle omkostninger			7
Pengeinstitut	200.714	241.315	
Kursregulering og tab	130.974	144.691	
Anlægslån	1.182.029	1.226.550	
Afskrivning på låneomkostninger	98.205	98.205	
	1.611.922	**1.710.761**	

Materielle anlægsaktiver 8

	Kurstab	Ledningsnet, ejd., tekn. og øvrige anlæg	Fitsanlæg
Kostpris 1. januar 2019	982.049	165.146.837	59.873.759
Årets tilgang	0	5.900.663	5.175.321
Årets tilslutningsbidrag	0	-3.401.345	0
Kostpris 31. december 2019	**982.049**	**167.646.155**	**65.049.080**
Afskrivninger 1. januar 2019	646.516	133.364.355	29.515.070
Årets afskrivninger	98.205	3.051.477	4.821.327
Afskrivninger 31. december 2019	**744.721**	**136.415.832**	**34.336.397**
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	**237.328**	**31.230.323**	**30.712.683**

	2019 kr.	2018 kr.	
Værdipapirer			9
Værdipapirer primo	13.419.855	23.791.586	
Tilgang/afgang, netto	-13.419.855	-10.371.731	
	0	13.419.855	
Kursregulering			
Kursregulering primo	56.126	199.668	
Årets nettoregulering	-56.126	-143.542	
	0	56.126	
Værdipapirer i alt	0	13.475.981	

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Tilgodehavender fra salg			10
Debitor varmesalg, varmekunder	2.427.518	3.881.422	
	2.427.518	**3.881.422**	

Tidsmæssige forskelle i kundebetalinger 11

	Ikke anvendte henlæggelser	Afskrivninger på anlægsaktiver	Urealiseret Kursgevinst/-tab	I alt
Saldo primo	0	7.600.000	56.126	7.656.126
Overørsel henlæggelser	0	0	0	0
Årets kursregulering			-56.126	-56.126
Afskrivninger efter årsregnskabsloven		-1.450.000		-1.450.000
Saldo 31. december 2019	**0**	**6.150.000**	**0**	**6.150.000**

Langfristede gældsforpligtelser 12

	1/1 2019 gæld i alt	31/12 2019 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kommunekredit, lån nr. 201035778	22.580.645	19.354.839	3.225.806	3.225.806
Kommunekredit, lån nr. 200529585/201239675	2.146.609	1.546.516	610.580	0
Kommunekredit, lån nr. 201035936	6.133.238	5.862.143	280.469	4.359.398
Kommunekredit, lån nr. 201951122	0	5.300.000	170.092	4.445.106
Anden gæld	0	340.590	0	0
	30.860.492	**32.404.088**	**4.286.947**	**12.030.310**

Eventualposter mv. 13

Selskabet har indgået en lejeaftale som er uopsigelig indtil 2041. Forpligtelsen i uopsigelighedsperioden udgør 350 tkr.

Selskabet har i 2017 rejst krav mod Aarhus Kommune, AffaldVarme Aarhus vedrørende afregningsprisen på varmesalg fra AffaldVarme Aarhus, da denne vurderes at have været for høj i perioden 2010 - 2016. I første omgang er sagen blevet afvist. Det forventes at sagen indbringes for Energiklagenævnet. Sagsomkostninger ventes at beløbe sig til 75-100 tkr.

NOTER

	2019	2018	Note
Resultat varmeforsyningsloven			15
Årets resultat før årsreguleringer	0	0	
Indregnet over-/underdækning i omsætning efter varmeforsyningsloven	-5.381.468	4.166.814	
Indregnet tidsmæssige forskydninger	-56.126	-143.542	
	-5.437.594	**4.023.272**	
Kursreguleringer ej realiseret	56.126	143.542	
	56.126	**143.542**	
Årets resultat ifølge varmeforsyningsloven	**-5.381.468**	**4.166.814**	
Overført resultat efter varmeforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo	3.222.487	-944.327	
Resultat til indregning i kommende års priser	**-2.158.981**	**3.222.487**	

Skanderborg Hørning Fjernvarme. Beretning 2020.

Indledning:

Endnu engang velkommen til generalforsamling i Skanderborg-Hørning fjernvarme. Et år der, set i bestyrelsesregi, har været endnu et "venteår" i forhold til vores fremtidige forsyning.

****

Min beretning vil i år have fokus på den fremtidige varmeforsyning og det kommende samarbejde med AVA og Reno syd.

Sidste år kunne jeg meddele at den 3 flis kedel, var blevet underkendt af Energiklagenævnet, og at vi derfor ville arbejde videre med en etablering af varmepumper samt et tættere samarbejde med Reno Syd, hvor vi havde en forventning om at kunne få gavn af deres affaldsvarme.

Sidste år i april fik vi som bekendt ny borgmester, og samtidig valgte Reno Syd ny formand. I august 2019 lykkedes det mig at få et møde med det nye formandskab for Reno Syd, for at igangsætte den proces vi havde arbejdet med, med tidligere formandskab. På mødes meddelte formanden, at Reno Syd´s nye bestyrelse, havde ændret holdning, og at man IKKE ønskede et samarbejde med os, uden om AVA. Jeg prøvede selvfølgelig at orientere om at Skanderborg Kommune´s økonomiudvalg år tidligere havde været med til at igangsætte processen omkring vores samarbejde, men lige lidt hjalp det. Det blev oplyst at bestyrelsen i Reno Syd havde besluttet, at deres samarbejde med AVA skulle fortsætte efter 2028 hvor nuværende kontrakt udløber.

Skanderborg Kommunes byråd er også indstillet på, at binde sig op på AVA. De skriver følgende i budgetforliget 2020 -2023:

Byrådet skal på vej mod de 70.000 indbyggere også på varmeplanlægningsområdet sikre bæredygtige og langtidsholdbare løsninger, både miljømæssigt, økonomisk og planmæssigt. Byrådet vil derfor arbejde for et grønt energisamarbejde med Aarhus Kommune om en fremtidens varmeplanlægning, ligesom Byrådets strategiske varmeplan også udstikker retning for. Samarbejdet skal bl.a. på kort sigt danne grundlag for udnyttelse af geotermisk varme. Endvidere skal der arbejdes for, at fjernvarmeledningen mellem AVA og Skanderborg Hørning Fjernvarme genåbnes.

I skal ikke være i tvivl om at det var noget af et slag i ansigtet for os. 3 års arbejde for at finde en samarbejdsmodel, hvor borgerne i Skanderborg skulle have fordelen af den billige affaldsvarme, er med et fjernet med indsættelse af den nye borgmester og nye formandskab i Reno Syd.

Vi valgte trods dette at fremsende vores ansøgning om etablering af en ny varmepumpe til kommunal godkendelse. Allerede ved 1 behandling i plan og miljøudvalget, valgte de overraskende at udskyde behandlingen på ubestemt tid. Vi prøvede flere gange at få svar på hvorfor de ikke ville behandle den, nu da man selv på regeringsplan anbefalede tiltag som bidrager til at nå regeringsmålet om en reduktion af co2 udledningen.

Endelig i januar måned lykkedes det at få et møde i stand, men kommunen forlangte at både AVA og Reno Syd deltog i mødet.

Her blev det klart at Skanderborg Kommune ikke havde til sinds at godkende vores projektansøgning, før vi havde åbnet for forbindelsen til AVA, som vi jo bekendt lukkede af i 2016.

Efter en længere meningsudveksling, hvor det stod klart at trekløveret, Skanderborg Kommune, Reno Syd og AVA, på forhånd havde lavet en aftale, var vi sat tæt på SKAK MAT. Det lykkedes os dog at få en aftale om at hvis vi skulle fremsende en projektansøgning på genåbning af forbindelsen til AVA, så skulle projektansøgningen om en ny varmepumpe behandles på samme møde, og den ene godkendelse er afhængig af den anden godkendelse. Vi skulle ligeledes have en positiv tilkendegivelse fra trekløveret om at AVA og Reno Syd ikke ville komme med indsigelser.

Med hensyn til genåbningen til AVA har dette jo hele tiden været vores plan når vi havde fået godkendt vores nye varmepumpe, da lukningen ene og alene var på grund af at slippe for kraftvarmekravet når vi skulle opføre den 3 flis kedel, som nu er blevet til en varmepumpe.

På mødet blev der nedsat en arbejdsgruppe, som skulle lave et samarbejdsaftale, som vi her i maj måned kunne underskrive. Vi har ligeledes udarbejdet de 2 projektansøgninger som snarest bliver fremsendt til Skanderborg Kommune.

Det er således min forventning, at vi får vores ansøgninger politisk behandlet i løbet af efteråret 2020.

SÅ – som status er dd, så får vi vores varmepumpe, men vores forbrugere går glip af en endnu billigere varme, da Skanderborg Kommune og Reno Syd fastholder at affaldsvarmen fra Reno Syd efter 2028 skal sælges til "fællesskabet" under AVA.

****

Så vil jeg også lige fortælles lidt om muligheden for Geotermi. Her er A P Møller Holding jo en stærk samarbejdsspiller på markedet. De har som bekendt allerede indgået en aftale med Århus Kommune om levering af varme. Vi har også været i dialog omkring muligheden for en boring i Skanderborg, og dette er de ikke uinteresseret i. Det er dog blevet klart for alle at Geotermi ikke vil genne gennemføres uden en eller anden form for tilskud fra regeringen. Før dette er bestemt er der ingen i Danmark der tør igangsætte et projekt.

Vores sag ift substitutionsprisen over for AVA, er der som forventet ikke en afgørelse på – dog er sagen nu sammen med tilsvarende sag fra Ishøj, sendt til Forsyningstilsynet til afgørelse. Så forhåbentlig kan vi næste år fortælle om udfaldet af disse sager.

****

I forhold til regnskab 2019 som bliver gennemgået senere på dagsordenen, så kommer vi ud med et underskud på knap 2,2 mio. kr. som skyldes ekstraordinære omkostninger til vedligehold af produktionsapparatet og ledningsnettet. Underskuddet er overført til budget 2020, hvor det afvikles med en uændret lav varmepris. Set i forhold til perioden 2018, 2019 og 2020 med uændrede varmepriser og et forventet resultat for de 3 år på nul, ser bestyrelsen årets resultat som tilfredsstillende

Hvis vi sammenligner vores pris med landsgennemsnittet betyder det, at Skanderborg – Hørning fjernvarme er blandt de billigste 10 % af fjernvarmeværker i hele Danmark.

Her i 2020 har AVA varslet prisforhøjelse grundet lav pris på elmarkedet. De skal således betale en højere pris til Ørsted, som ejer Studstrupværket som en kompensation for, at Ørsted taber penge på samtidig produktion af strøm og varme. Prisforhøjelsen vil ikke give anledning til en stigning i varmeprisen hos os, her i 2020.

****

I forhold til driften, har vi i 2019 som jeg nævnte haft nogle ekstra omkostninger. For ledningsnettets vedkommende drejer det sig om et renoveringsarbejde på Rosenvænget. Arbejdet var planlagt til udførelse over 3 år med 1/3 hvert år. I 2018 udførte vi den første 1/3, men valgte i 2019 at tage de sidste 2/3. Dette skyldes et meget lavt licitationsresultat på arbejdet. For at udnytte de lave priser valgte vi at gøre arbejdet helt færdigt i 2019.

For produktionsapparatets vedkommende har vi måttet udskifte fliskedlernes sugetræksblæsere, noget tidligere end forventet.

Vi har i november måned idriftsat de to nye varmepumper til fliskedlerne. Varmepumperne køler vores røggas i skorstenen ned fra 41 Gr. C til 17 Gr. C og giver dermed en bedre udnyttelse af det brændsel som forsyner os med varme. Varmepumperne forventes hvert år fremover at give os en ekstra varme mængde til en værdi af ca. 2 mio. kr. og de vil være tjent hjem på under 5 år. Varmemængden svarer til det årlige forbrug i 550 standardhuse.

****

Vi er et af de værker som er med i brancheaftalen om sikring af bæredygtig biomasse. Ifølge den skal 90% af vores indkøbte biomasse være certificeret og godkendt som bæredygtig. Ifølge rapporten for 2019 som er tilgængelig på vores hjemmeside opnår vi hele 98,1%. Derudover har vi en politik om kun at købe dansk og i størst muligt omfang også lokal flis.

Folketinget har vedtaget, at Danmark skal reducere sin CO2-udledning med 70% inden 2030 i forhold til niveauet i 1990. For Skanderborg Hørning Fjernvarmes vedkommende er vi i mål med denne 70% reduktion og vi er klar at hjælpe med til, at Danmark også kommer i mål inden 2030.

Vi er i 2019 gået aktivt ind i arbejdet med opfyldelse af FNs verdensmål. For os giver det mening at arbejde med 5 af målene som er:

- Nr. 7 – Bæredygtig Energi
- Nr. 9 – Industri, Innovation og infrastruktur
- Nr. 11 – Bæredygtige byer og lokalsamfund
- Nr. 12 – Ansvarligt forbrug og produktion
- Nr. 13 – Klimaindsats

Konkret kan vores arbejde med klimamålene ses i vores arbejde og vores beslutninger om køb af bæredygtig flis, vores nye varmepumper på flis kedlerne, etablering af fjernvarme i Blegind, optimering af ledningsnettet med lavere energitab til følge og selvfølgelig også det varmepumpeprojekt som vi har i støbeskeen.

Det er vores ambition at forsyne vores kunder med grøn, billig og bæredygtig varme.

Så har regeringen jo lige lavet en flot grøn politisk aftale om varme.

Aftaleparterne lægger op til at give fjernvarmesektoren en række frihedsgrader, der vil bidrage til, at fjernvarmen kan blive 100 procent grøn i 2030.

Aftalen betyder at Danmark skal have de sidste rester af kul og gas helt ud af vores opvarmning.

Med aftalen er partierne blevet enige om at ophæve de forældede krav om også at producere el, med andre ord bortfalder kraft varme pligten. Det bliver lettere at udnytte overskudsvarme, og der gives af flere forskellige puljer en stor håndsrækning til at få udfaset den fossile energi i den individuelle opvarmning.

Lige så er rammerne for bæredygtig træbaseret biomasse er landet godt.

For Skanderborg-Hørning fjernvarme er altalen positiv.

Så vil jeg da også lige nævne, at vi i 2019 KUN havde et tab på 14.490,- kr. ift tab hos vores kunder, altså ikke betalte regninger fra forbrugerne.

****

I forhold til udvidelse af vores ledningsnet er vi i fuld gang med de sidste arbejder i Blegind, så at vi kan tilkoble 44 nye forbrugere den 1. november 2020.

****

Til sidst vil jeg rette en STOR tak til medarbejdere for veludført arbejde, også en tak til bestyrelse, for det fantastiske samarbejde der har været, og som jeg håber videreføres i den kommende tid. Det glæder mig at alle bestyrelsesmedlemmer der er på valg genopstiller til en ny periode. Så er det jo op til de stemmeberettigede om vi bliver genvalgt.

Med disse ord vil jeg sætte bestyrelsens beretningen til debat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tidsmæssige forskelle i kundebetalinger
Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20 % af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75 % af investeringsplanen. Der er foretaget henlæggelser på i alt 0 tkr. pr. 31. december 2019.

En henlæggelse efter varmeforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i kundebetalinger enten som kortfristet eller langfristet gæld.

Gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE
Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:
Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:
Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider:
Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.

Tlf: 89 30 78 00
aarhus@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
DK-8000 Aarhus C
CVR-nr. 20 22 26 70

SKANDERBORG - HØRNING FJERNVARME A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1/7-2020

Dirigent

CVR-NR. 37 94 90 19

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-5
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	9-10
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse	11
Balance	12-14
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15-19
Anvendt regnskabspraksis	20-23

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, en danskejet revisions- og rådgivningsvirksomhed, er medlem af BDO International Limited - et UK-baseret selskab med begrænset hæftelse - og en del af det internationale BDO netværk bestående af uafhængige medlemsfirmaer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde efter årsregnskabsloven.

Nye anlæg aktiveres mens vedligeholdelse og udskiftning af eksisterende anlæg udgiftsføres i henhold til fortolkning efter varmeforsyningsloven.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med årsregnskabslovens og varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

	Årsregnskabslov	Varmeforsyningslov
Flisanlæg	15 år	15 år
Bygninger	20-30 år	20-30 år
Produktionsanlæg, ledningsnet, målere, biler	5-30 år	5-30 år
Kurstab	10 år	10 år

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

Finansielle anlægsaktiver
Finansielle anlægsaktiver omfatter obligationer og andelsbeviser, som måles til kursværdien.

Beholdninger
Beholdninger af råvarer måles til kostpris efter vejet gennemsnits-princippet. I tilfælde, hvor netto-realisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Resultat til indregning i kommende års priser
Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmeforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

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

Egenkapital
Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmeforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf, er egenkapitalen pr. 31. maj 2017 uændret i forhold til basiskapitalen pr. 1. marts 1981.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Periodisering
Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb med tillæg af leveret endnu ikke faktureret varme.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning
I årets nettoomsætning indgår leveret salg af varme samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

Varmeåret omfatter ikke samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes på basis af de i årsopgørelserne beregnede beløb med tillæg af leveret endnu ikke faktureret varme.

Årets over-/underdækning opgjort efter Varmeforsyningslovens regler samt øvrige tidsmæssige forskydninger indgår som en reguleringspost til nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger
Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme, køb af brændsel, lønninger og gager, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger
Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger
Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og general-forsamling, ledelse, kundeinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger
Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til andelsselskabets væsentligste hovedaktivitet.

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

Årets resultat
I henhold til "Lov om varmeforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmeforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

SELSKABSOPLYSNINGER

Virksomheden	Skanderborg-Hørning Fjernvarme Danmarksvej 15 8660 Skanderborg CVR-nr.: 37 94 90 19 Hjemsted: Skanderborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Erling Weber Jensen, formand Lars Kromand, næstformand John Haugaard Aage Wegener Knud Erik Helbo Thomas Dalsgaard Bendt Nielsen Claus Brandt Kurt Rønne
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Aarhus C
Pengeinstitut	Jyske Bank Østergade 4 8000 Aarhus

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for Skanderborg-Hørning Fjernvarme

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af varmeværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af varmeværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 18. februar 2020

Bestyrelse:

Erling Weber Jensen Formand	Lars Kromand Næstformand	John Haugaard
Aage Wegener	Knud Erik Helbo	Thomas Dalsgaard
Bendt Nielsen	Claus Brandt	Kurt Rønne

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skanderborg-Hørning Fjernvarme for 2019 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg efter regnskabsklasse B og C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

"HVILE I SIG SELV" - PRINCIPPET

Over og underdækninger
Varmeværket er underlagt det særlige "hvile i sig selv" - princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos kunderne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med kunderne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i kundebetalinger
Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for kundernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Urealiserede kursgevinster- og tab indregnes i henhold til Varmeforsyningsloven efter realisationsprincippet, mens der efter Årsregnskabsloven anvendes lagerprincip. Forskellen behandles som en tidsmæssig forskydning i årsrapporten.

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer. Henlæg-gelsen kan pr. år max. andrage 20 % af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75 % af investeringsplanen.

En henlæggelse efter varmeforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven, indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i for-brugerbetalinger under hensatte forpligtelser.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra kunderne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

NOTER

	2019	2018	Note
Resultat varmeforsyningsloven			15
Årets resultat før årsreguleringer	0	0	
Indregnet over-/underdækning i omsætning efter varmeforsyningsloven	-5.381.468	4.166.814	
Indregnet tidsmæssige forskydninger	-56.126	-143.542	
	-5.437.594	**4.023.272**	
Kursreguleringer årets regulering	56.126	143.542	
	56.126	**143.542**	
Årets resultat ifølge varmeforsyningsloven	**-5.381.468**	**4.166.814**	
Overført resultat efter varmeforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo	3.222.487	-944.327	
Resultat til indregning i kommende års priser	**-2.158.981**	**3.222.487**	

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Skanderborg-Hørning Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for Skanderborg-Hørning Fjernvarme A.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af varmeværkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af varmeværkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 varmeværket 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 varmeværkets 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 varmeværket, 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 varmeværkets 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 varmeværkets 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 varmeværket 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 ledelsen 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.

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Tilgodehavender fra salg			10
Debitor varmesalg, varmekunder	2.427.518	3.881.422	
	2.427.518	**3.881.422**	

Tidsmæssige forskelle i kundebetalinger 11

	Ikke anvendte henlæggelser	Afskrivninger på anlægsaktiver	Urealiseret Kursgevinst/-tab	I alt
Saldo primo	0	7.600.000	56.126	7.656.126
Overørsel henlæggelser	0	0	0	0
Årets kursregulering			-56.126	-56.126
Afskrivninger efter årsregnskabsloven		-1.450.000		-1.450.000
Saldo 31. december 2019	**0**	**6.150.000**	**0**	**6.150.000**

Langfristede gældsforpligtelser 12

	1/1 2019 gæld i alt	31/12 2019 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kommunekredit, lån nr. 201035778	22.580.645	19.354.839	3.225.806	3.225.806
Kommunekredit, lån nr. 200529585/201239675	2.146.609	1.546.516	610.580	0
Kommunekredit, lån nr. 201035936	6.133.238	5.862.143	280.469	4.359.398
Kommunekredit, lån nr. 201951122	0	5.300.000	170.092	4.445.106
Anden gæld	0	340.590	0	0
	30.860.492	**32.404.088**	**4.286.947**	**12.030.310**

Eventualposter mv. 13
Selskabet har indgået en lejeaftale som er uopsigelig indtil 2041. Forpligtelsen i uopsigelighedsperioden udgør 350 tkr.

Selskabet har i 2017 rejst krav mod Aarhus Kommune, AffaldVarme Aarhus vedrørende afregningsprisen på varmesalg fra AffaldVarme Aarhus, da denne vurderes at have været for høj i perioden 2010 - 2016. I første omgang er sagen blevet afvist. Det forventes at sagen indbringes for Energiklagenævnet. Sagsomkostninger ventes at beløbe sig til 75-100 tkr.

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Finansielle omkostninger			7
Pengeinstitut	200.714	241.315	
Kursregulering og tab	130.974	144.691	
Anlægslån	1.182.029	1.226.549	
Afskrivning på låneomkostninger	98.205	98.205	
	1.611.922	**1.710.760**	

Materielle anlægsaktiver 8

	Kurstab	Ledningsnet, ejd., tekn. og øvrige anlæg	Flisanlæg
Kostpris 1. januar 2019	982.049	165.146.837	59.873.759
Årets tilgang	0	5.900.663	5.175.321
Årets tilslutningsbidrag	0	-3.401.345	0
Kostpris 31. december 2019	**982.049**	**167.646.155**	**65.049.080**
Afskrivninger 1. januar 2019	646.516	133.364.355	29.515.070
Årets afskrivninger	98.205	3.051.477	4.821.327
Afskrivninger 31. december 2019	**744.721**	**136.415.832**	**34.336.397**
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	**237.328**	**31.230.323**	**30.712.683**

	2019 kr.	2018 kr.	
Værdipapirer			9
Værdipapirer primo	13.419.855	23.791.586	
Tilgang/afgang, netto	-13.419.855	-10.371.731	
	0	**13.419.855**	
Kursregulering			
Kursregulering primo	56.126	199.668	
Årets nettoregulering	-56.126	-143.542	
	0	**56.126**	
Værdipapirer i alt	**0**	**13.475.981**	

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Aarhus, den 18. februar 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Jeanette Staal
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 18547

HOVED- OG NØGLETAL

	2019 (tkr.)	2018 (tkr.)	2017 (tkr.)	*2016 7 måneder (tkr.)	2015/16 (tkr.)
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	110.229	104.575	108.551	68.413	162.929
Resultat af ordinær drift	1.579	1.626	1.231	617	1.462
Finansielle poster, netto	-1.579	-1.626	-1.231	-617	-1.462
Årets resultat før overførsel	0	0	0	0	0
Overført fra tidligere år, VFL	3.222	-944	8.477	3.283	5.326
Årets resultat efter henlæggelse	-2.159	3.222	-944	8.477	3.283
Balance					
Anlægsaktiver	62.180	75.953	78.347	79.122	78.522
Omsætningsaktiver	20.423	21.515	19.291	49.458	22.304
Balancesum	82.603	97.468	97.638	128.580	100.826
Egenkapital	7.889	7.889	7.889	7.889	7.889
Henlæggelser	0	0	6.000	8.000	8.000
Langfristede gældsforpligtelser inkl. henlæggelser	34.267	34.363	38.860	42.938	45.804
Kortfristede gældsforpligtelser	40.446	56.584	50.889	77.754	46.456
Gældsforpligtelser	74.713	90.947	89.749	120.692	92.260
Medarbejdere					
Gennemsnitlig antal medarbejdere	20	20	19	19	18

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Distributionsomkostninger			3
Ledninger			
Vedligeholdelse ledninger og brønde	6.171.608	2.111.533	
El-køb distributionen	239.996	284.813	
Måleromkostninger	1.817.402	192.885	
Lønninger	4.387.352	4.294.692	
Driftsførelse	-169.441	1.309.438	
Afskrivninger	1.882.614	1.786.000	
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	13.411.589	13.642.373	
	27.741.120	**23.621.734**	
Administrationsomkostninger			4
Bestyrelseshonorar	275.000	275.000	
Bestyrelsesmøder og generalforsamlinger	170.963	183.324	
Bestyrelsessekretariat	153.711	166.834	
Øvrige bestyrelsesomkostninger	1.894	34.677	
Kundeinformation	111.908	37.937	
Lønninger	2.537.000	2.797.648	
Administration	880.630	824.438	
Tab og hensættelse til tab på debitorer	14.430	19.151	
IT-omkostninger, nets	353.449	276.750	
Konsulentassistance og regnskabsmæssige assistance	444.417	353.097	
Revision	92.750	87.350	
Kontingenter	525.799	336.166	
Energispareomk og vedligehold brugerinstallationer	4.076.259	3.933.257	
	9.638.210	**9.325.629**	
Andre driftsindtægter			5
Gebyrer	349.533	378.038	
Udlejning skorstensplads	639.337	645.702	
	988.870	**1.023.740**	
Finansielle indtægter			6
Obligationer	0	35.498	
Kursreguleringer og gevinster værdipapirer	33.151	48.941	
	33.151	**84.439**	

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Salg af varme			1
Salg af varme			
Variabelt bidrag	69.675.030	73.528.647	
Effektbidrag	26.389.871	25.990.465	
Abonnementsbidrag	8.091.611	7.928.302	
Motivationsbidrag	721.072	1.149.557	
Effektbidrag regulering tidligere år	-86.382	1.657	
Tidsmæssige forskydninger i kundebetalinger	56.126	143.542	
Årets over-/underdækning	5.381.468	-4.166.818	
	110.228.796	**104.575.352**	
Produktionsomkostninger			2
Variable produktionsomkostninger			
Varmekøb fra Varmeplan Århus	22.945.801	23.625.183	
Reg. tidligere års varmepris fra Varmeplan Århus	-254.314	-404.203	
Træfliskøb	28.123.507	25.944.038	
Træpillekøb	10.583.746	12.475.202	
Aske og slaggeaffald, NOx afgift	1.105.808	851.709	
Vandkøb og refusion af vandledningsafg. forrige år	261.667	601.973	
Elkøb	2.281.145	1.857.292	
Olieforbrug	1.134.041	6.487.359	
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-13.411.589	-13.642.373	
	52.769.812	**57.796.180**	
Øvrige produktionsomkostninger			
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	10.676.006	5.398.006	
Forsikringer	321.084	464.680	
Lønninger	2.668.712	2.682.032	
Allokering af eksterne omkostninger til produktion	740.456	833.942	
Projektudviklingsomkostninger	538.917	1.955	
Afskrivninger	4.540.190	3.848.613	
Forsikringer	4.388	0	
	19.489.753	**13.229.228**	
	72.259.565	**71.025.408**	

HOVED- OG NØGLETAL

Teknisk opgørelse	**2019**	**2018**	**2017**	***2016 7 måneder**	**2015/16**
Beregnet energi afregnet til kunder, MWh	204.831	212.015	211.526	90.540	207.713
Antal målere, ultimo	10.016	9.840	9.606	9.410	9.265
Afregnet areal	2.199.156	2.155.435	2.114.182	2.092.991	2.064.788
Varmeforbrug pr. m2	0,0931	0,0984	0,1001	0,0000	0,1005
Olieproduktion, MWh	1.715	9.716	6.858	0	0
Træflis, MWh	155.660	146.814	158.751	65.320	178.900
Træpiller, MWh	35.448	43.326	35.031	1.685	2.380
Spædevand, m3	15.542	12.618	10.713	5.605	17.792
Energi leveret til nettet, MWh	260.548	264.760	264.932	121.263	262.609
Ledningstab, MWh	55.718	52.745	53.406	30.723	54.896
Elforbrug. kWh	3.968.699	3.599.234	3.261.129	1.261.650	3.647.134
Ledningsnettets nyttevirkning, %	78,6	80,1	79,9	74,7	79,1
Graddageopgørelse, antal	2.544	2.654	2.705	1.039	2.665
Graddage i % af normalår	84	87	89	86	88
Hovedledningslængde, km	201,268	199,126	200,182	191,345	187,791
Stikledningslængde, km	132,060	124,784	123,170	139,995	137,938
Transmissionslængde, km	1,955	1,955	1,955	0,000	0,000
Gennemsnit fremløbstemperatur, grader	68,000	68,000	0,000	0,000	0,000
Gennemsnit returtemperatur, grader	38,000	38,000	0,000	0,000	0,000
Gennemsnit afkøling, grader	30,000	30,000	0,000	0,000	0,000
Installeret effekt, MWh	111,500	111,500	0,000	0,000	0,000
Heraf nødlast, MWh	30,000	30,000	0,000	0,000	0,000
Priser inkl. moms:					
Forbrugsbidrag pr. MWh, kr.	425,00	425,00	388,75	468,75	487,50
Afgifter indeholdt i MWh-prisen, kr.	14,51	26,17	25,72	100,60	239,80
Effektbidrag	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Abonnementsbidrag pr. 1,5 m3	875,00	875,00	875,00	875,00	875,00
Abonnementsbidrag pr. 1,5 m3-lækmåler	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

*Sammenligningstallene er ikke umiddelbart sammenlignelige, idet 2016 kun omfatter 7 måneder.

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter
Skanderborg-Hørning Fjernvarme A.m.b.a. er et forbrugerejet andelsselskab med det formål at etablere energiproduktionsanlæg således, at der kan produceres varmt vand og distribueres energi til opvarmning og varmt brugsvand.

Regnskabet for 2019
Forbrugsbidraget blev i 2019 afregnet til 425 kr. pr. Mwh inkl. moms. Effektbidraget blev afregnet til 15 kr. pr. m2 bolig og erhvervsareal. Abonnementsbidraget blev afregnet til 875 kr. inkl. moms for en måler uden lækkontrol og 1.000 kr. for en måler med lækkontrol. Afregningspriserne fra 2018 blev videreført uændret til 2019 og nu igen uændret til accontoprisen for 2020.

Vores ledningsnet har samlet fået tilført 260.549 Mwh. De 10.016 varmekunder har aftaget 204.831 Mwh, hvilket giver et ledningstab på 21,4 %. Ledningstabet er dermed 1,5% højere end i 2018. Ledningstabet er en stor udgiftspost som vi har meget fokus på. Derfor er en stigning i ledningstabet ikke en udvikling som vi hilser velkommen, men med til vurderingen hører, at sommeren 2018 var meget varm og tør. Dette gav en højere jordtemperatur og en jord med et mindre fugtindhold. Begge dele har gunstig indvirkning på ledningstabet. En reduktion af ledningstabet vil fortsat være et stort fokuspunkt for os. Vi følger til stadighed der sker på området via vores netværk.

I december 2019 tilsluttede vi varmekunde nr. 10.000. Stigningen af nye varmekunder har været jævn herover årene, og den ser ud til at forsætte i de kommende år. Selvom der reelt ikke længere er tilslutningspligt for nye huse, oplever vi kun i meget få tilfælde at blive fravalgt til fordel for andre varmekilder.

Årets resultat viser et akkumuleret underskud på 2.159 t.kr. Underskuddet fremkommer som følge af øgede omkostninger til vedligehold af produktionsapparat og ledningsnet. Omkostningerne er ekstraordinære og knyttet til et enkelt år. Underskuddet er overført til budget 2020 hvor det afvikles med en uændret lav varmepris. Set i forhold til perioden 2018, 2019 og 2020 med uændrede afregningspriser og et samlet forventet resultat for de 3 år på nul betragtes regnskabet for 2019 som tilfredsstillende.

Året der er gået
Skanderborg-Hørning Fjernvarme rettede i 2017 henvendelse til Forsyningstilsynet ang. afregningsprisen på varmekøb fra Varmeplan Aarhus i perioden 2010 til 2016. Vi har bedt Forsyningstilsynet om at vurdere om afregningen er sket korrekt i forhold til reglerne i varmeforsyningsloven. Reglerne er komplicerede, men det er vores opfattelse, at Varmeplan Aarhus har opkrævet et større beløb end varmeforsyningsloven giver mulighed for. Tilsynet har ikke truffet nogen afgørelse i 2018 og 2019, men vi forventer, at der kommer en afgørelse i foråret 2020. Denne afgørelse kan indklages for Energiklagenævnet, hvor sagsbehandlingstiden anslås til 2 år. For at undgå en forældelse af sagen har vi anlagt et civilt søgsmål mod Varmeplan Aarhus som afventer afgørelsen fra tilsynet og evt. klagenævnet.

Energiklagenævnet underkendte i 2019 Skanderborg Kommunes godkendelse af en 3. flislinje på Danmarksvej. Underkendelsen er begrundet i en detalje omkring tidspunkterne for Skanderborg Kommunes godkendelse i forhold til tidspunktet for vores afbrydelse af transmissionsforbindelsen til Aarhus. På grund af den konstante stigning i kundegrundlaget er det nødvendigt for os at få etableret mere produktionskapacitet. I stedet for endnu en flislinje har vi i 2019 ansøgt Skanderborg Kommune om lov til at etablere en 12,5 Mw luft til vand varmepumpe. Denne varmepumpe vil kunne producere varme til samme lave pris som en ny flislinje ville kunne have gjort. Samlet vil gennemførelsen af dette projekt betyde en reduktion af energiforbruget til opvarmning i Skanderborg på 33%, en reduktion i CO_2-udledningen på 33% og en reducering af biomasseforbruget på 47%. Skanderborg Hørning Fjernvarme opfylder allerede regeringens mål om 70% CO_2 reduktion i forhold til udledningen i 1990. Med det nye projekt vil vi tage yderligere et kæmpeskridt i forhold til en endnu mere miljøvenlig produktion. Projektforslaget ligger til godkendelse hos Skanderborg Kommune.

Vi har i 2019 sat de to termiske varmepumper til fliskedlerne i drift. Varmepumperne er i stand til at køle røggassen fra kedlerne yderligere ned og derved give en bedre brændselsudnyttelse. Varmepumperne henter en varme mængde ud af røggassen som svarer til varmeforbruget i 550 standardhuse hvert år. Varmepumperne forbedrer kedlernes virkningsgrad med 7%.

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	2019 kr.	2018 kr.
Årets resultat	**0**	**0**
Årets afskrivninger, tilbageført	6.521.009	5.732.818
Kursregulering, obligationer	168.738	143.542
Ændring i varebeholdninger	724.062	-805.230
Ændring i tilgodehavender	-300.374	-964.699
Ændring i kortfristet gæld (excl. bank)	-378.663	-7.174.408
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	**6.734.772**	**-3.067.978**
Køb af materielle anlægsaktiver	-11.075.984	-18.666.247
Tilslutningsafgifter i anlægsinvestering	3.401.345	4.413.531
Salg af finansielle anlægsaktiver	13.307.240	10.371.731
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	**5.632.601**	**-3.880.985**
Afdrag på lån	-4.096.992	-4.077.627
Optagelse af lån	5.300.000	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	**1.203.008**	**-4.077.627**
ÆNDRING I LIKVIDER	**13.570.381**	**-11.026.590**
Likvider 1. januar	-19.186.238	-8.159.648
LIKVIDER 31. DECEMBER	**-5.615.857**	**-19.186.238**
Likvider 31. december specificeres således:		
Likvider	1.081	669.519
Gæld til pengeinstitutter	-5.616.939	-19.855.757
LIKVIDER	**-5.615.857**	**-19.186.238**

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Egenkapital 1. marts 1981		7.889.469	7.889.469
EGENKAPITAL		**7.889.469**	**7.889.469**
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	11	6.150.000	7.600.000
Langfristede gældsforpligtelser	12	28.117.143	26.763.498
Langfristede gældsforpligtelser		**34.267.143**	**34.363.498**
Kortfristede tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	11	0	56.126
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	4.286.947	4.096.994
Skyldige varmeafregninger		6.386.466	6.300.515
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.952.732	20.100.593
Gæld til pengeinstitutter		5.616.939	19.855.757
Periodeafgrænsningsposter		122.602	135.264
Resultat til indregning i kommende års priser		0	3.222.487
Anden gæld		1.080.662	1.446.729
Kortfristede gældsforpligtelser		**40.446.348**	**55.214.465**
GÆLDSFORPLIGTELSER		**74.713.491**	**89.577.963**
PASSIVER		**82.602.960**	**97.467.432**

Eventualposter mv. 13

Vi har i 2019 påbegyndt etableringen af en forsyningsledning til Blegind. Arbejdet vil blive fortsat i 2020 og den endelige forsyning af Blegind by vil være klar pr. 1. november 2020.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Salg af varme	1	110.228.796	104.575.352
NETTOOMSÆTNING/PRODUKTIONSVÆRDI		**110.228.796**	**104.575.352**
Produktionsomkostninger	2	-72.259.565	-71.025.408
Distributionsomkostninger	3	-27.741.120	-23.621.734
Administrationsomkostninger	4	-9.638.210	-9.325.629
BRUTTORESULTAT		**589.901**	**602.581**
Andre driftsindtægter	5	988.870	1.023.740
DRIFTSRESULTAT		**1.578.771**	**1.626.321**
Finansielle indtægter	6	33.151	84.439
Finansielle omkostninger	7	-1.611.922	-1.710.760
ÅRETS RESULTAT		**0**	**0**

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Ledningsnet, ejendomme, teknologi og øvrige anlæg		31.230.323	40.079.921
Flisanlæg		30.712.683	22.061.252
Kurstab		237.328	335.532
Materielle anlægsaktiver	8	**62.180.334**	**62.476.705**
Værdipapirer	9	0	13.475.981
Finansielle anlægsaktiver		**0**	**13.475.981**
ANLÆGSAKTIVER		**62.180.334**	**75.952.686**
Træpiller og flis		1.918.599	2.642.660
Beholdninger		**1.918.599**	**2.642.660**
Tilgodehavender fra salg	10	2.427.518	3.881.422
Andre tilgodehavender		5.083.415	4.240.674
Resultat til indregning i kommende års priser	15	2.158.981	0
Periodeafgrænsningsposter		3.527.193	5.266.067
Moms og afgifter		5.305.839	4.814.404
Tilgodehavender		**18.502.946**	**18.202.567**
Indestående i pengeinstitutter		1.081	669.519
Likvide beholdninger		**1.081**	**669.519**
OMSÆTNINGSAKTIVER		**20.422.626**	**21.514.746**
AKTIVER		**82.602.960**	**97.467.432**

Skanderborg Fjernvarme.

Generalforsamling 1/7 2020.

Årsrapporten for 2019 er udarbejdet efter samme principper som tidligere år. Beskrivelse af anvendt regnskabspraksis fremgår i øvrigt af siderne 20-23.

Revisionen af årsrapporten har ikke givet anledning til bemærkninger og er forsynet med en erklæring uden modifikationer.

Gennemgang af regnskabet vil tage udgangspunkt i årsrapporten med inddragelse af resultatopgørelsen efter VFL, der findes sammen med budgettet for 2020.

Resultatopgørelsen fremgår af regnskabet side 11 og udviser som sidste år et 0-resultat som følge af indregning af årets over-/underdækning efter VFL under omsætningen. Underdækning for 2019 udgør 5.381 t.kr., og er indregnet under omsætningen.

Omsætningen har udgjort 110 mio. kr. mod 105 mio. kr. sidste år. Der er anvendt produktionsomkostninger på 72 mio. kr. for at opnå omsætningen mod 71 mio. kr. sidste år. Distributionsomkostninger har udgjort 28 mio. kr. og administrationsomkostninger 10 mio. kr.

Bruttoresultat har udgjort 590 tkr. Andre driftsindtægter udgør 989 t.kr. mod 1.024 tkr. sidste år. Samlet er driftsresultatet realiseret med 1.579 t.kr., svarende til beløbet for finansielle indtægter og omkostninger.

Aktiver fremgår på side 12.
Materielle anlægsaktiver udgør i alt 62,2 mio. kr. stort set svarende til værdien på 62,5 mio kr. sidste år. Investering i varmepumper er færdiggjort i 2019, hvorefter flisanlæg, har en værdi på 30.713 t.kr. efter årets afskrivninger på 4,8 mio. kr. Ledningsnet ejendomme m.v. har en bogført værdi på 31.230 t.kr. efter nettoinvesteringen i årets løb på ca. 2,5 mio. kr., samt afskrivninger på 3 mio. kr.

Alle værdipapirer er solgt.

De samlede anlægsaktiver udgør herefter 62 mio. kr. mod 76 mio. kr. 31.12 2018.

Beholdninger af olie, træpiller og flis androg 1.919 t.kr.

Tilgodehavender andrager ca. 18,5 mio. kr. og vedrører tilgodehavende årsopgørelser hos andelshaverne, tilgodehavende moms, forudbetalte energibesparelser (periodeafgrænsningsposter), tilgodehavende varmesalg fra aflæsning til 31.12. samt akkumuleret underdækning til indregning i kommende års priser på 2.159 t.kr.

Likvide midler udgør 1 t.kr. mod 670 tkr. 31/12 2018.

Omsætningsaktiverne udgør 20,4 mio. kr. og den samlede aktivsum, 82,6 mio.kr.

På næste side – side 13 fremgår passiverne begyndende med Varmeværkets egenkapital på i alt 7,9 mio. kr. fra før 1. marts 1981.

Den langfristede gæld til Kommunekredit udgør 28,1 mio. kr.

Tidsmæssige forskydninger i kundebetalinger udgør 6,2 mio. kr. og består af forskel mellem afskrivninger efter ÅRL og VFL svarende til restværdien af anvendte henlæggelser. De tidligere års anvendte henlæggelser indtægtsføres efter ÅRL i takt med afskrivningerne på de aktiver, hvortil der er anvendt henlæggelser – og efter VFL er de modregnet i værdien af aktiverne.

Den kortfristede gæld udgør 40,4 mio. kr. hvoraf 4,3 mio. kr. er afdrag på langfristet gæld. Leverandører andrager 23 mio. kr.

Skyldige varmeafregninger til forbrugerne udgør 6,4 mio. kr. og gæld til pengeinstitut udgør 5,6 mio. kr.

Der var sidste år et resultat til indregning i kommende års priser på 3,2 mio. kr. Som følge af årets underskud på 5,4 mio. kr. er der nu en akkumuleret underdækning på 2,2 mio. kr., der fremgår under aktiverne.

Den samlede gæld udgør 75 mio. kr.

PENGESTRØMSOPGØRELSE
Fremgår på side 14 og udviser pengestrømme fra driftsaktivitet på 6,7 mio. kr. Der er netto investeret 8 mio. kr. i anlæg og ledningsnet og solgt værdipapirer for 13,3 mio.kr. Der er afdraget 4,1 mio. kr. på lang gæld og optaget nyt lån på 5,3 mio.kr. Samlet betyder dette, at der har været en samlet positiv likviditetsfremskaffelse på 13,6 mio. kr. Nettogæld 31.12 2018 udgjorde 19,2 mio. kr. og nettogæld 31.12 2019 udgør 5.616 tkr. fordelt på et indestående på 1 tkr. og en bankgæld på 5.617 tkr.

Vi vil nu se på resultatopgørelsen opgjort efter VFL. Opgørelsen indgår i budgetdokumentet.

Nettoomsætning
Nettoomsætningen udgør i alt 105 mio. kr. Forskel til omsætning efter ÅRL udgør 5 mio. kr. og vedrører årets underdækning opgjort efter VFL.

Varmeprisen har i 2019 udgjort 425 inkl. moms og samlet forbrugsbidrag har i alt udgjort 70 mio. kr., svarende til leveret varme på i alt 204.831 MWh I 2018 blev der leveret 212.015 MWh til en samlet omsætning på 74 mio. kr.

Effektbidrag er opkrævet med 12 kr. ekskl. moms og har udgjort i alt 26 mio. kr.
Abonnementsbidrag udgør i alt 8,1 mio. kr. og motivationsbidrag 721 tkr.

Udgifter:
Produktionsomkostningerne
Produktionsomkostninger har andraget 72 mio. kr., hvoraf varmekøb VPÅ har udgjort 23 mio. kr.

Køb træpiller, flis og olie har udgjort 40 mio. kr. og vedligeholdelse af anlæg m.v. har udgjort 11,1 mio. kr.

Distributionsomkostningerne

Distributionsomkostningerne, som dækker omkostningerne ved at distribuere varmen har i alt andraget 28 mio. kr. Varmetabet har udgjort ca. 21%, svarende til 13,4 mio. kr.

Vedligeholdelse af ledningsnettet m.v. har udgjort 6,6 mio. kr.

Administrationsomkostninger
De samlede administrationsomkostninger har andraget 9,6 tkr. hvoraf ca. 4,1 mio. kr. udgøres af energispareomkostninger og 2,5 mio. kr. på lønninger. Bestyrelsesudgifter udgør i alt ca. 600 tkr., hvoraf bestyrelseshonorar udgør 275 tkr.

Andre driftsindtægter har udgjort i alt 989 t.kr., og vedrører indtægter fra gebyrer og udlejning af antenneplads på værkets skorstene.

Året finansieringsudgifter har netto andraget 1.493 t.kr.

Resultatet udviser et underskud på 5,4 mio. kr. der var overført overskud fra tidligere år på 3.222 t.kr., hvorefter der fremføres 2.159 t.kr. i underdækning og som er indregnes i priserne for 2020.

jes
01.07.2020
generalf. 19

Bilag til punkt 4

Skanderborg-Hørning Fjernvarme A.m.b.a.

Budget
for regnskabsåret
2020

CVR-nr. 37 94 90 19

Indholdsfortegnelse

Budget 2020:

Budgetforudsætninger	3
Budget	5
Grøn statistik	6

Budgetforudsætninger for 2020

	Budget 2020 t.kr.
Anlægsinvesteringer	
Byggemodninger	2.400.000
Målerkøb	500.000
Opdimensionering af pumper på Møllegade og Højgaardsvej	750.000
Udvidelse af forsyningsområdet	4.000.000
	7.650.000
Indtægter til anlægsinvesteringer	
Byggemodningsbidrag	3.000.000
Investeringsbidrag	1.500.000
Stikledningsbidrag	750.000
Målerbidrag	550.000
Henlæggelser	0
	5.800.000

Grøn statistik

		2019	2018	2017	2016	2014/2015
Forbrug af hjælpestoffer						
Vand	m^3	15.542	12.544	11.073	7.124	11.858
Salttabletter	kg	12.000	10.000	6.000	7.000	12.000
Trinatriumfosfat	kg	1.000	500	500	500	1.000
Natronlud	kg	40.830	37.000	28.380	17.240	46.800
Luftemissioner						
CO_2	ton	393	2.226	1.800	511	1.140
NO_x	ton	11	65	64	28	62
SO_2	ton	4	21	15	7	16
Affaldsstoffer						
Flyveaske	ton	497	477	349	88	157
Slam/slagger	ton	650	552	484	243	949

Budgetforudsætninger for 2020

Regnskabspraksis
Budgettet er opstillet efter principperne i varmeforsyningsloven.

Afsætningssammensætning
Storkunder, det vil sige kunder med målere over 1,5 m^3/h, tegner sig for ca. 15 % af det samlede forventede varmesalg på 208.927 MWh.

Salgspriser og -mængder
Der budgetteres med et varmesalg på 208.927 MWh. Ledningstabet udgør 54.523 MWh
Forbrugsbidraget er fastsat til 425,00 kr. inkl. moms.
Effektbidraget pr. m^2 er fastsat uændret til 15,00 kr. inkl. moms og er kalkuleret efter BBRs m^2-opgørelse.
For lavenergiklasse 2015: 10.00 kr. incl. moms. For lavenergiklasse 2020: 7,50 kr. inkl. moms
Abonnementsbidraget er kalkuleret efter 10.016 målere i alt.
Kunder med flowbegrænser forventes at udgøre 158 stk.

Motivationstarif
Ved en fremløbstemperatur over 65 °C vil der for hver grad, returløbstemperaturen er under 30 °C, blive fratrukket 1 % af forbrugsbidraget.
Ved en fremløbstemperatur over 65 °C vil der for hver grad, returløbstemperaturen er over 37 °C, blive tillagt 1 % af forbrugsbidraget.
Ved en fremløbstemperatur under 65 °C er grænserne for fradrag og tillæg ½ °C højere for hver grad, fremløbstemperaturen falder.

Produktionsomkostninger
Der budgetteres et total behov til ledningsnettet på 263.450 MWh fordelt på flis, træpille-, og olieproduktion samt køb fra AVA.
Produktionsomkostninger omfatter alle omkostninger til årets varmeproduktion. I kostprisen indgår køb af el, direkte og indirekte løn- og personaleomkostninger til driftspersonale samt indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse af produktionsapparatet og autodrift samt drift, afskrivninger, administration og driftsledelse.
Kontorholds- personale- og lokaleomkostninger beregnes forholdsmæssig.
Ledningstab henføres til distributionsomkostninger.

Distributionsomkostninger
Distributionsomkostninger omfatter alle omkostninger til vedligeholdelse og renovering af ledninger, køb af el, direkte og indirekte løn- og personaleomkostninger til distributions- og målerpersonale, måleromkostninger til vedligeholdelse af bestående målere, direkte telefonomkostninger til fjernaflæsning, autodrift samt afskrivninger.
Derudover beregnes forholdsvis kontorholds- personale- og lokaleomkostninger
Værdien af forventet ledningstab overføres fra produktions- til distributionsomkostninger.

Installationsoptimering
Vi fortsætter med at tilbyde et gratis installationstjek til alle kunder, der har en højere varmeregning som følge af motivationstariffen.

Budgetforudsætninger for 2020

Administrationsomkostninger
Administrationsomkostninger omfatter honorarer og omkostninger til bestyrelse, direkte løn- og personaleomkostninger til det administrative personale, revision, juridisk assistance samt konsulentbistand. Derudover beregnes forholdsvis kontorholds- personale- og lokaleomkostninger

Indhentning af energibesparelser
De samlede omkostninger til indhentning af de lovpligtige energibesparelser forventes at beløbe sig til 4.000 t.kr.

Andre driftsindtægter
Andre driftsindtægter indeholder indtægter af sekundær karakter i forhold til hovedaktiviteten, primært udlejning af antenneplads på skorstene.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteomkostninger og indeksering til lån hos KommuneKredit, kurstab/-gevinst ved obligationskøb/-salg, kurstab på lånekonverteringer samt renteindtægter fra obligationsbeholdning, pengeinstitutter og debitorer.

Afskrivninger
Anlægsaktiver afskrives over forventet levetid med undtagelse af aktiver, hvis levetid må forventes at være under tre år, såsom it-soft- og hardware. Målere, der erstatter tidligere opsatte målere, straksafskrives. Afskrivningen starter året efter anskaffelsesåret. Det enkelte års afskrivning budgetteres ud fra aktiver anskaffet før regnskabsårets start.

	Afskrivnings-længde
Anlægsaktiver:	
Bygninger	25 år
Flisanlæg	15 år
Ledninger uden alarm	25 år
Ledninger med alarm	30 år
Ombygning af kulkedel til fast biomassekedel	5 år
Udvidelse af biomassekedel	5 år
Overvågningssystem/SRO	5 år
Målere	11 år
Biler	5 år
Afskrivninger kurstab	10 år

Budgetforudsætninger for 2020
Budget 2020 opgjort efter varmeforsyningsloven

	Budget 2020 t.kr.	**Realiseret 2019 t.kr.**	**Budget 2019 t.kr.**
Nettoomsætning			
Forbrugsbidrag	71.035	69.538	73.117
Effektbidrag	26.522	26.390	26.129
Abonnementsbidrag	8.119	8.092	7.953
Tilgodehavende fra salg, periodisering		51	
Motivationsbidrag	728	721	749
Nettoomsætning i alt	**106.404**	**104.791**	**107.948**
Produktionsomkostninger			
Varmekøb fra VPÅ*	23.076	22.646	23.232
Træpiller og -flis samt olieforbrug	37.377	39.887	43.636
Aske og slaggeaffald, NO_x-afgift	1.002	1.106	965
El og vand på produktionssiden	3.048	2.543	2.383
Vedligeholdelse af produktionsanlæg, kemikalier og hjælpematerialer	7.092	11.100	9.026
Lønninger og driftsførelse	3.490	3.338	3.636
Projektudvikling	270	539	0
Afskrivninger	5.409	4.540	4.767
Ledningstab overført til distributionsomkostninger	-12.511	-13.412	-13.733
Produktionsomkostninger i alt	**68.254**	**72.287**	**73.912**
Distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledninger, brønde og målere	5.802	6.638	5.774
El på distributionssiden	216	240	290
Lønninger og driftsførelse	5.724	5.598	5.272
Afskrivninger	1.955	1.883	1.883
Ledningstab overført fra produktionsomkostninger	12.511	13.412	13.733
Distributionsomkostninger i alt	**26.207**	**27.770**	**26.952**
Administrationsomkostninger	**9.650**	**9.611**	**9.924**
Resultat af primær drift	**2.293**	**-4.877**	**-2.840**
Andre driftsindtægter	1.015	989	1.003
Resultat af ordinær drift	**3.308**	**-3.888**	**-1.837**
Finansielle indtægter	0	-42	33
Finansielle omkostninger	1.149	1.451	1.417
Ordinært resultat før overførsel	**2.159**	**-5.381**	**-3.222**
Overført fra forrige år	-2.159	3.222	3.222
Regnskabsmæssigt resultat	**0**	**-2.159**	**0**

*VPÅ: Varmeplan Århus

Dagsordenens pkt. 4. Fremlæggelse af budget.

PJs Fremlæggelse:

Nettoomsætning

1. Nettoomsætningen er salg af energi, fast bidrag og målerleje. SKHFV vokser med 2 % om året fordi vi forsyner stort set alt nybyggeri i vores områder. Der har været konstante priser i de seneste 3 år. Derfor skyldes stigningen i tallene, når der kompenseres for vejret udelukkende tilgangen af nye kunder.
2. Motivationsbidraget ligger konstant på små 750.000 kr.

Produktionsomkostninger

1. Den største omkostning i denne kategori er køb af energi. Vi har 4 kilder: AVA, Flis, Træpiller og olie. Det er vigtigt med en bred palette af brændsler, fordi det gør os mere robuste overfor udsving i priser på enkeltkilder. Det har været så mildt i år, at vi ikke har haft behov for olien, derimod har prisen fra AVA været høj pga. en lav elpris og deraf følgende høje omkostninger på Studstrupværket. Den lokale flis som vi køber findes i rigelige mængder og prisen er derfor lavere end budgetsat. Samlet set forventer vi at brændselskøbet havner på budget
2. El og vand stiger fordi de nye varmepumper på fliskedlerne kondenserer mere af røggassens fugtighed
3. Vedligehold ligger og svinger omkring en normal på 9 mio. kr./år I år havner vi på 7 mio. kr.
4. Afskrivninger stiger som følge af investering i nye varmepumper og elektrofilter

Distributionsomkostninger og Administrationsomkostninger

1. Begge områder følger budgettet.

Andre driftsindtægter

1. Indtægten er leje fra antenneplads i skorsten

Finansielle omkostninger

1. Posten er renteudgifter til bank og til lån

Resultat

1. Efter udligning af sidste års underskud går budgettet i 0

Anlægsinvesteringer

1. Der ses en nettoinvestering for 2020 på 1,85 mio. kr.