



**Svebølle-Viskinge
Fjernvarmeselskab A.M.B.A.**

Frederiksberg 1 d, 4470 Svebølle

Regnskab for året 2019/20

29. regnskabsår

INDHOLDSFORTEGNELSE.

Selskabsoplysninger	side	3
Bestyrelsens beretning	side	4
Bestyrelsens påtegning	side	5
Revisionspåtegning	side	6-7
Anvendte regnskabsprincipper	side	8
Resultatopgørelse	side	9
Balance - aktiver	side	10
Balance - passiver	side	11
Note 1 - 12	side	12-15

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab a.m.b.a.
Frederiksberg 1d
4470 Svebølle

CVR-nr. 15 42 70 78

Hjemstedskommune: Kalundborg

Bestyrelse:

Svend Müller (formand)
Jesper Knudsen (næstformand)
Hans-Kurt Valentin
Gert Larsen
Mark Kristensen
Ole Glahn (kommunal repræsentant)

Daglig ledelse:

Driftmester Jens Christiansen
Driftmester Brian Karlsson

Administration:

HvidebækRevisoren
v/Bent Rasmussen
Skolevej 8b
4490 Jerslev

Revision:

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
Vestre Havneplads 13, 2. sal
4400 Kalundborg

Bank:

Nordea
Algade 16
4000 Roskilde

BESTYRELSENS BERETNING FOR 2019/20

Igen et lavt varmesalg, acceptabel solvarmeproduktion, igen lavere udgifter til flis, markant lavere ledningstab, fortsat stor fokus på udgifter og lave renter giver et acceptabelt overskud på bundlinjen.

Som det nu er nævnt i flere år, er vores normale vinter gået hen og blevet meget mild. Så det unormale er blevet normalt, men alligevel bliver det et år med sorte tal på bundlinjen.

Vi har igen solgt en del mindre varme end budgetlagt, samtidig med at vi har sænket varmeprisen med 3%.

Vores vedligeholdelsesstrategi har igen haft succes. Med fokus på den nødvendige vedligeholdelse og 100% fokus på personsikkerheden og driftssikkerheden.

Vedligeholdelsesudgifterne er på budgettet på trods af nogle nye investeringer og driftssikkerheden er stadig i top.

Vi har sparet rigtig mange penge på flisen, dels ved at benytte lidt alternative typer af flis og selvfølgelig også båret af det lavere varmesalg og lavere ledningstab.

Overskuddet blev på 46.000 kr. efter de ekstraordinære afdrag på driftsfinansieringen.

Graddagetallet som normalt ligger på ca. 3.036, blev igen meget lavt idet det kom ned på 2.487. Vi har derfor som nævnt solgt en del mindre varme. Vi ligger under med 313.000 kr.

Produktionsanlæggene har igen kørt godt. Solvarmeanlægget har produceret rigtigt pænt, men ligger netto lige under budget. Den manglende produktion på solen er dækket godt af med billig flis.

Vi har fået lidt mindre fra gasmotoren end forventet.

Varmesalget, har efter årsopgørelserne er udarbejdet, vist at der skal opkræves 241.934 kr. mens der skal tilbagebetales 551.673 kr. Samlet en difference på ca. 310.000 kr. som netto skal udbetales

Vi ser endelig at ledningstabet er markant faldende. Vi er nu på rette vej og det formindskede ledningstab på ca. 450 MWh sparer os for ca. 80-90.000 kr. årligt.

BESTYRELSENS PÅTEGNING

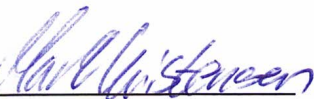
Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for 2019/20 for Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab A.M.B.A

Vi anser, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svebølle, den 19. august 2020


Svend Müller


Mark Kristensen


Jesper Knudsen


Gert Larsen


Hans-Kurt Valentin


Ole Glahn

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23 / 9 2020.

DIRIGENT: 

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til andelshaverne i Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab a.m.b.a.**Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter relevant lovgivning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 i overensstemmelse med relevant lovgivning.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

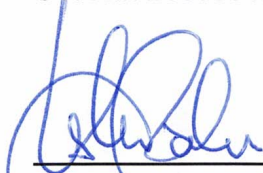
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kalundborg, den 19. august 2020

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26399610



Carsten Nielsen
Registreret Revisor

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med varmemforsyningsloven.

NETTOOMSÆTNING.

Faktureret omsætning af periodens afsluttede varmesalg anvendes som indtægtskriterium.

ANLÆGSAKTIVER.

Aktiverne værdiansættes til anskaffelsespris med tillæg af kurstab ved finansiering samt med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Fjernvarmeanlæg:

I henhold til varmemforsyningsloven skal anlægsaktiver være afskrevet 100% i løbet af 30 år.

Det er tilladt at gøre afskrivningsperioden kortere, dog aldrig kortere end 5 år. Inden for disse rammer af varmemforsyningsloven, er der valgt at lade de akkumulerede afskrivninger være større end eller lig med de foretagne akkumulerede afdrag på de optagne lån, således at der dels sikres balance på driftsresultatet og samtidigt skabes likviditetsmæssig dækning for afdragene.

Regnskabsmæssigt behandles indekseringen af obligationsrestgælden således som en andel af de foretagne totale afskrivninger.

Driftsmidler:

Afskrives lineært over 5 til 10 år.

KOMMUNEKREDITFORENINGSLÅN:

Lånene indregnes til den kontante/indekserede restgæld på statustidspunktet.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. JULI 2019 TIL 30. JUNI 2020.

<u>Note</u>		2018/19 1.000 kr
	Omsætning:	
	Abonnementsindtægter	4.401.500
	Salg af varme 9.568 MWh (9.534)	5.836.423
	Gebyrer m.v.	11.624
		<u>18</u>
	INDTÆGTER I ALT	KR. 10.249.547
		<u>10.406</u>
1	Brændselsudgifter	1.618.036
2	Personaleudgifter	1.213.527
3	Drift og vedligeholdelse	601.778
4	Administrationsomkostninger	699.159
5	Ejendommens drift	71.114
		<u>42</u>
	DRIFTSUDGIFTER I ALT	KR. 4.203.614
		<u>4.459</u>
	RESULTAT FØR FINANSIERINGSUDGIFTER	6.045.933
		<u>5.947</u>
6	Finansieringsudgifter	-876.889
7	Finansieringsindtægter	3.086
		<u>1</u>
	OVERSKUD FØR AFSKRIVNINGER	5.172.130
		<u>4.782</u>
8	Afskrivninger	-4.958.350
		<u>-4.492</u>
	ÅRETS RESULTAT	KR. 213.780
		<u>290</u>
	Årets resultat disponeres således:	
	Anvendt til afdrag på langfristet driftsfinansiering	167.743
	Overskud der fremføres	46.037
		<u>114</u>
		KR. 213.780
		<u>290</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020.

AKTIVER.

<u>Note</u>			2018/19 1.000 kr
8	Materielle anlægsaktiver:		
	Fjernvarmeanlæg	37.994.200	43.046
	Driftsmidler	7.333	2
		<u> </u>	
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	KR. 38.001.533	43.048
		<u> </u>	
	Beholdninger:		
	Brændselslager	166.250	168
	Fjernvarmeunits og reservedele	98.550	89
		<u> </u>	
	Tilgodehavender:		
	Debitorer	67.394	88
	Periodeafgrænsningsposter	126.831	156
	Varmeafregning 2019/20	241.934	185
		<u> </u>	
	Gældsbrief, gasanlæg	1.423.333	1.498
9	Værdipapirer	1.000	4
10	Likvide beholdninger	596.516	9
		<u> </u>	
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	KR. 2.721.808	2.197
		<u> </u>	
	AKTIVER I ALT	KR. 40.723.341	45.245
		<u> </u>	

BALANCE PR. 30. JUNI 2020.

PASSIVER.

<u>Note</u>			2018/19 1.000 kr
	Egenkapital:		
	Indskud fra andelshavere	17.100	17
11	Overført resultat	-770.434	-984
	EGENKAPITAL I ALT	KR. -753.334	-967
12	KommuneKredit	4.581.958	7.502
12	KommuneKredit	321.240	428
12	KommuneKredit	14.567.000	15.468
12	KommuneKredit	7.639.698	8.005
12	KommuneKredit	7.684.292	8.099
	LANGFRISTET GÆLD	KR. 34.794.188	39.502
12	Afdrag på langfristet gæld i 2020/21	4.628.541	4.153
	Bankgæld	0	550
	Skyldig A-skat og AM-bidrag	170.654	89
	Skyldige feriepenge	153.592	131
	Skyldig moms	849.470	470
	Skyldige omkostninger	133.207	172
	Varmeafregning 2019/20	551.673	795
	Periodeafgrænsningsposter	195.350	350
	KORTFRISTET GÆLD	KR. 6.682.487	6.710
	GÆLD I ALT	KR. 41.476.675	46.212
	PASSIVER I ALT	KR. 40.723.341	45.245

Note				2018/19 1.000 kr
1	Brændselsudgifter:			
	<i>FLISKEDLER.</i>			
	Køb af flis	1.368.199		
	Lagerregulering	2.000		
	Askehåndtering	97.712		
		1.467.911		1.468
	Statsafgift	13.920	1.481.831	14
	<i>ØRESØ ANLÆG.</i>			
	Lagerregulering		0	11
			1.481.831	1.493
	Elforbrug		136.205	126
			KR. 1.618.036	1.619
2	Personaleudgifter:			
	Lønninger incl. AM-bidrag		992.634	1.281
	Skyldig bonus		11.000	0
	Heraf multimediebeskatning og sundhedsforsikring		0	-5
	Dagpengerefusion		-2.589	-59
	Arbejdsmarkedsbod		1.410	0
	ATP m.v.		14.215	18
	Dagpengeforsikring		11.303	9
	Øvrige personaleudgifter		6.580	11
	Pensionsudgifter		155.747	184
	Feriepengeforpligtelser, regulering		23.227	-14
			KR. 1.213.527	1.425
3	Drift og vedligeholdelse:			
	<i>Vedligeholdelser:</i>			
	Varmeværk		298.885	236
	Solvarmeanlæg		0	26
	Ledningsnet		114.070	25
	Forbrugere		174.542	177
	Diverse		14.281	2
			KR. 601.778	466

Note	2018/19 1.000 kr	
4 Administrationsomkostninger:		
Annoncer, reklame og tryksager	6.292	7
Bestyrelseshonorar	100.000	100
Diæter	8.700	8
EDB-udgifter	71.290	69
Forsikringer	175.020	187
Fragt, porto og gebyrer	13.706	12
Incassoudgifter	6.112	1
Konsulenthonorar	350	2
Kontingenter	82.724	82
Kontorartikler	16.611	11
Kursusudgifter	995	3
Mødeudgifter og generalforsamling	15.907	17
Repræsentation - gaver	500	0
Revision og regnskabsmæssig assistance	150.925	147
Tab på debitorer	24.253	48
Telefon og SMS-service	25.774	32
Varebilens driftsudgifter	0	21
	<u>KR. 699.159</u>	<u>747</u>
5 Ejendommens drift:		
Ejendomsskatter m.v.	55.483	40
Abonnementer	3.659	0
Leje af jord	2.498	2
Vedligeholdelse af plads m.v.	9.474	0
	<u>KR. 71.114</u>	<u>42</u>
6 Finansieringsudgifter:		
Bankmellemværende	12.161	26
Garantiprovision	126.110	
KommuneKredit	738.589	1.140
Kreditorer	29	
	<u>KR. 876.889</u>	<u>1.166</u>
7 Finansieringsindtægter:		
Aktieudbytte	0	1
Avance ved salg af aktier	3.086	0
	<u>KR. 3.086</u>	<u>1</u>

Note			2018/19 1.000 kr
8	Materielle anlægsaktiver:		
		<u>Fiernvarmeanlæg</u>	<u>Driftsmidler</u>
	Samlet anskaffelsessum pr. 1. juli 2019	97.628.302	10.395
	Tilgang i året	40.222	8.000
	Frasalg i året	-136.000	0
		<u>97.532.524</u>	<u>18.395</u>
	Samlet anskaffelsessum pr. 30. juni 2020		
	Afskrivning pr. 1. juli 2019	54.582.720	8.316
	Regnskabsårets afskrivninger	4.955.604	2.746
	Afskrevet på afhændede aktiver	0	0
		<u>59.538.324</u>	<u>11.062</u>
	Bogført værdi pr. 30. juni 2020	<u>37.994.200</u>	<u>7.333</u>
			43.048
	<i>Afskrivninger i alt:</i>		
	Fjernvarmeanlæg		4.955.604
	Driftsmidler		2.746
	Fortjeneste ved salg af driftsmidler		0
		<u>KR. 4.958.350</u>	<u>4.492</u>
9	Værdipapirer:		
	Aktier i Nordea		0
	Dansk Fjernvarmeforenings EDB-selskab AmbA (anskaffelsespris)		1.000
		<u>KR 1.000</u>	<u>4</u>
10	Likvide beholdninger:		
	Udgåede konti		0
	Nordea nr. 5155 626.006		596.516
		<u>KR. 596.516</u>	<u>9</u>
11	Overført resultat:		
	Gamle underskud til afvikling:		
	Saldo pr. 1. juli 2019	-1.640.334	-2.116
	Afvikling ifølge aftale med energitilsynet	467.743	476
		<u>-1.172.591</u>	<u>-1.640</u>
	Opsparet overskud:		
	Saldo pr. 1. juli 2019	656.120	842
	Overført ifølge resultatdisponering	46.037	114
	Regulering ifølge budget	-300.000	-300
		<u>402.157</u>	<u>656</u>
		<u>KR. -770.434</u>	<u>-984</u>

Note	2018/19 1.000 kr	
12	KommuneKredit:	
	Oprindeligt anlægslån:	
	Restgæld pr. 1. juli 2019	10.318.039
	Afdrag	-2.816.317
		13.035
		-2.717
		7.501.722
	Afdrag 2020/21	-2.919.764
		10.318
		-2.816
		KR. 4.581.958
		7.502
	Øresø:	
	Restgæld pr. 1. juli 2019	535.396
	Afdrag	-107.078
		642
		-107
		428.318
	Afdrag 2020/21	-107.078
		535
		-107
		KR. 321.240
		428
	Fliskedel 2 og VAC 1.:	
	Restgæld pr. 1. juli 2019	15.959.000
	Afdrag	-560.000
		16.399
		-440
		15.399.000
	Afdrag 2020/21	-832.000
		15.959
		-491
		KR. 14.567.000
		15.468
	Første del solvarme:	
	Restgæld pr. 1. juli 2019	8.359.296
	Afdrag	-354.336
		8.703
		-344
		8.004.960
	Afdrag 2020/21	-365.262
		8.359
		-354
		KR. 7.639.698
		8.005
	Anden del af solvarme og VAC 2:	
	Restgæld pr. 1. juli 2019	8.482.745
	Afdrag	-394.016
		8.865
		-382
		8.088.729
	Afdrag 2020/21	-404.437
		8.483
		-384
		KR. 7.684.292
		8.099