

# *Malling Varmeværk*

## Årsrapport for 2020

---

BERETNING  
ÅRSRAPPORT  
BUDGET  
STATUS



**Der indkaldes til ordinær general-  
forsamling torsdag den 25. marts 2021  
kl. 19.30.**

**Dagsorden:**

- 1. Valg af dirigent**
- 2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår og godkendelse af regnskab**
- 3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse**
- 4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering**
- 5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering**
- 6. Forslag fra bestyrelsen**
- 7. Indkomne forslag fra andelshavere/lejere**
- 8. Valg af bestyrelsesmedlemmer (på valg er Jan Brinck og Leo Pedersen begge er villige til genvalg)**
- 9. Valg af suppleanter til bestyrelsen**
- 10. Valg af revisor**
- 11. Eventuelt**

**Med venlig hilsen  
BESTYRELSEN**

<b>GRADDAGE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Januar</b>	<b>460,1</b>	<b>354,2</b>
<b>Februar</b>	<b>337,9</b>	<b>346,8</b>
<b>Marts</b>	<b>342,4</b>	<b>362,4</b>
<b>April</b>	<b>232,5</b>	<b>243,5</b>
<b>Maj</b>	<b>173,1</b>	<b>171,4</b>
<b>Juni</b>	<b>9,2</b>	<b>21,4</b>
<b>Juli</b>	<b>17,7</b>	<b>36,5</b>
<b>August</b>	<b>6,3</b>	<b>9,8</b>
<b>September</b>	<b>84,4</b>	<b>64</b>
<b>Oktober</b>	<b>210</b>	<b>179,7</b>
<b>November</b>	<b>303,1</b>	<b>265,4</b>
<b>December</b>	<b><u>367,2</u></b>	<b><u>378</u></b>
	<b><u>2.543,9</u></b>	<b><u>2.433,1</u></b>

**Normalårets graddage i samme periode**

**3.036,91**

### Anlægsoversigt

Kedel 2	2,33 MWh
Kedel 3	5,12 MWh
Kedel 4	4,65 MWh
Vekslerstation	4,00 MWh

### Ledningsnet:

Hovedledninger	36,5 km
Stikledninger	25,0 km

Antal forbrugere	2.090
Samlet m <sup>2</sup> areal pr. 31/12-2020	281.944

### Produktionsoversigt 2020

Produceret varmemængde	23.690 MWh
Største døgnproduktion	156,00 MWh – 26/2 2020
Mindste døgnproduktion	25,00 MWh – 11/8 2020

### Forbrug af MWh

Forbrug 30.715 ab Studstrup gennemsnitspris	kr. 430,27
Budget 2020 33.000 MWh	kr. 371,00
Budget 2021 33.000 MWh	kr. 400,45

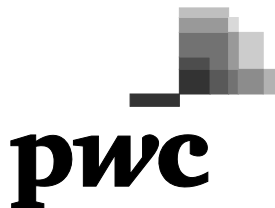
Læs mere på vores hjemmeside [www.malling-varmevaerk.dk](http://www.malling-varmevaerk.dk)

---

***Malling Varmeværk  
A.m.b.a.  
Årsrapport for 2020***

---

CVR-nr. 36 45 08 19



# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Den interne revisors påtegning	5
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter til årsrapporten	15

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2020 for Malling Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere bestemmelser i varmforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den 23. februar 2021

### Bestyrelse

Torben Lokjær  
formand

Jan Brinck  
næstformand

Jørgen Bjerg

Alex Nielsen

Leo Pedersen

# ***Den uafhængige revisors erklæringer***

Til andelshaverne i Malling Varmeværk A.m.b.a.

## **Konklusion**

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

Vi har revideret årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

## **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Selskabet har valgt at medtage det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020 og 2021 som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020. Disse sammenligningstal har, som det fremgår af regnskabet, ikke været underlagt revision.

## **Grundlag for konklusion**

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

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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



## ***Den uafhængige revisors erklæringer***

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

### **Ledelsens ansvar for regnskabet**

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

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

### **Revisors ansvar for revisionen af regnskabet**

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

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

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

## ***Den uafhængige revisors erklæringer***

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

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

Aarhus, den 23. februar 2021

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Thomas Riis  
statsautoriseret revisor  
mne32174

Steffen Damsgaard Sørensen  
statsautoriseret revisor  
mne35804

# Den interne revisors påtegning

## Til andelshaverne i Malling Varmeværk A.m.b.a.

Jeg har foretaget en gennemgang af bogholderiet for Malling Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020. Jeg har endvidere gennemgået selskabets forvaltning af midler.

Ledelsen har ansvaret for den løbende bogføring, herunder at denne sker i overensstemmelse med foreliggende lovgivning, den beskrevne regnskabspraksis og vedtægterne. Ledelsen har endvidere ansvaret for forvaltningen af selskabets midler i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv. Mit ansvar er at gennemgå selskabets bogholderi samt selskabets forvaltning af midler.

### Den udførte gennemgang

Den udførte gennemgang har blandt andet omfattet stikprøvevis bilagskontrol samt gennemlæsning af bestyrelsesmødereferater. Jeg har i den forbindelse foretaget en vurdering af, hvorvidt selskabet har disponeret i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv. samt vurderet, hvorvidt selskabet har handlet sparsommeligt, effektivt og produktivt.

### Konklusion

Ved den udførte gennemgang er jeg ikke blevet bekendt med forhold, der giver mig anledning til at konkludere, at selskabet, på de områder jeg har undersøgt, ikke har disponeret i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv.

Ved den udførte gennemgang er jeg endvidere ikke blevet bekendt med forhold, der giver mig anledning til at konkludere, at selskabet, på de områder jeg har undersøgt, ikke har handlet sparsommeligt, effektivt og produktivt.

Malling, den 23. februar 2021

Steffen Malmros  
intern revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Malling Varmeværk A.m.b.a. Dampmøllevvej 1a 8340 Malling  Hjemstedskommune: Aarhus
<b>Bestyrelse</b>	Torben Lokjær, formand Jan Brinck, næstformand Jørgen Bjerg Alex Nielsen Leo Pedersen
<b>Intern revisor</b>	Steffen Malmros
<b>Revision</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nobelparken Jens Chr. Skous Vej 1 8000 Aarhus C

## Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Væsentligste aktiviteter

Malling Varmeværk A.m.b.A.'s væsentligste aktiviteter er distribution af varme til forbrugerne i Malling.

### Udvikling i året

Renoveringsprojektet på Tværgade er afsluttet, og der er anvendt 17 tkr. i 2020 i forbindelse med afslutningen.

Selskabet valgte at nedsætte prisen pr. 1. januar 2020 med henblik på at afvikle overdækningen til forbrugerne. I første halvår af regnskabsåret 2020 blev selskabet meddelt, at varmepriserne pr. Mwh ville stige, hvorfor selskabet var nødsaget til at øge prisen til forbrugerne pr. 1. juli 2020. Selskabet har ikke øget priserne til forbrugerne tilsvarende stigningen i varmeprisen, og den samlede overdækning pr. 31. december 2020 er dermed reduceret til 114 tkr.

### Forventninger til fremtiden

Værket har øget prisen med 15 kr. i 2021, hvilket blandt andet skyldes, at værket forventer, at der vil være større omkostninger til reparation af ledningsnettet. På trods af den øgede pris, forventes det derfor, at selskabets overdækning i 2021 bliver reduceret med 1.126 tkr. ved fastholdelse af den godkendte pris pr. 10. december 2020.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A med justering af de forhold der følger af varmforsyningsloven. Herudover har andelsselskabet valgt at følge reglerne for klasse B om ledelsesberetningen.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes - baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

# Regnskabspraksis

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterium

Nettoomsætningen ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indeholder foruden køb af varme indirekte omkostninger, herunder reparationer og vedligeholdelse.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder kontoromkostninger samt øvrige administrative omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter og gebyrer.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver i form af produktionsanlæg, ledningsnet og bygninger afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med tidligere års foretagne henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstid:

	Brugstid
Bygninger og distributionsanlæg mv.	20-30 år
Biler	6 år
Istandsættelse af lokaler	8 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.

### Midlertidige forskelle

Investering i produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser, og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

## Regnskabspraksis

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i henhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

### Varelager

Varelageret optages til kostpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende kontingenter, forsikringspræmier, abonnementer og fremtidige projekter.

Periodeafgrænsningsposter vedrører også periodiserede indtægter dækkende for regnskabsåret.

### Likvider

Likvide midler består af bankbeholdninger.

### Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er basisegenkapitalen pr. 31. august 2018 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

### Overført resultat

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal eventuelt overskud/underskud overføres og indregnes i efterfølgende års varmepriser.

### Henlæggelser

Henlæggelser er i årsregnskabslovens forstand en overskudsdisponering, og figurerer ikke i årsrapporten som en udgift, men derimod indgår de i fordelingen af årets resultat, hvor et beløb svarende til henlæggelsen indgår på en særskilt konto under egenkapitalen.



## **Regnskabspraksis**

Med Energitilsynets tiltræden kan der foretages henlæggelser efter reglerne i varmemforsyningslovens § 20, stk. 2, og ved beregning efter varmemforsyningslovens regler anses henlæggelser som en driftsudgift og indgår derfor i resultatet.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter endnu ikke indtægtsførte tilslutningsbidrag.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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

### **Selskabsskat**

Selskabet er ikke skattepligtigt.

### **Over- og underdækninger**

Saldo for reguleringsmæssig over- og underdækning indregnes under henholdsvis gældsforpligtelser og tilgodehavender med modpostering i resultatopgørelsen under nettoomsætning. Saldoen udgør det beløb, som virksomheden forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende år og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger i forhold til virksomhedens foreløbigt indregnede beløb, som virksomheden har opgjort pr. balancedagen i henhold til varmemforsyningsloven.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	Urevideret			
		2020 DKK	2019 DKK	Budget 2020 TDKK	Budget 2021 TDKK
<b>Salg af varme</b>	1	<b>19.446.859</b>	<b>17.652.311</b>	<b>20.116</b>	<b>19.927</b>
Driftsomkostninger	2	-14.477.719	-13.241.370	-14.459	-14.801
Administrationsomkostninger	3	-819.252	-805.484	-690	-879
<b>Bruttoresultat</b>		<b>4.149.888</b>	<b>3.605.457</b>	<b>4.967</b>	<b>4.247</b>
Personaleomkostninger	4	-2.745.506	-2.407.549	-2.370	-2.695
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>1.404.382</b>	<b>1.197.908</b>	<b>2.597</b>	<b>1.552</b>
Afskrivninger	5	-1.316.899	-1.119.172	-2.516	-1.470
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>87.483</b>	<b>78.736</b>	<b>81</b>	<b>82</b>
Finansielle indtægter	6	38.642	31.590	15	42
Finansielle omkostninger	7	-126.125	-110.326	-96	-124
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultatdisponering</b>					
Overført til næste år		0	0		
<b>Resultatdisponering i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Anlæg og distributionsnet		9.197.416	8.128.769
Administration og andre anlæg		406.177	511.673
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8</b>	<b>9.603.593</b>	<b>8.640.442</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>9.603.593</b>	<b>8.640.442</b>
Midlertidige forskelle	9	0	57.501
Varelager		278.494	278.494
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		729.420	0
Efterbetaling fra andelshavere		564.696	561.185
Andre tilgodehavender	10	328.101	744.332
Periodeafgrænsningsposter	11	3.513.937	3.125.475
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.414.648</b>	<b>4.766.987</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>1.652.274</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.414.648</b>	<b>6.419.261</b>
<b>Aktiver</b>		<b>15.018.241</b>	<b>15.059.703</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
<b>Egenkapital</b>	12	<b>1.032.641</b>	<b>1.032.641</b>
Kommunekredit	13	1.975.772	2.084.645
Tilslutningsbidrag		5.236.698	4.384.587
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>7.212.470</b>	<b>6.469.232</b>
Midlertidige forskelle		1.461.772	0
Kommunekredit	13	108.872	104.997
Kreditinstitutter		381.558	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.296.172	2.604.315
Anden gæld	14	627.043	320.253
Tilbagebetaling til andelshavere		783.393	1.410.248
Regnskabsmæssig overdækning	15	114.320	3.118.017
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.773.130</b>	<b>7.557.830</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>13.985.600</b>	<b>14.027.062</b>
<b>Passiver</b>		<b>15.018.241</b>	<b>15.059.703</b>
Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser	16		

# Noter til årsrapporten

	Urevideret			
	2020	2019	Budget 2020	Budget 2021
	DKK	DKK	TDKK	TDKK
<b>1 Salg af varme</b>				
Varmesalg	10.946.793	10.726.253	10.780	12.128
Effektbidrag	5.573.596	5.525.099	5.457	5.647
Målerleje	938.535	903.134	922	963
Afkølingsbidrag	208.317	0	200	63
Regulering vedr. tidligere år	-10.845	7.455	0	0
Tab på tilgodehavender	-14.133	-1.243	0	0
Indtægtførsel af tilslutningsbidrag	320.172	257.958	0	0
Investeringshenlæggelse	0	712.030	0	0
Regnskabsmæssig over-/underdækning	3.003.697	-535.876	2.757	1.126
Midlertidige forskelle	-1.519.273	57.501	0	0
	<b>19.446.859</b>	<b>17.652.311</b>	<b>20.116</b>	<b>19.927</b>
<b>2 Driftsomkostninger</b>				
Varmekøb	13.138.428	11.987.392	12.231	13.215
Betaling til energisparekrav	403.840	545.267	650	500
Husleje Aarhus Kommune	160.668	160.667	161	161
Elektricitet	96.403	99.697	165	110
Ejendomsskatter og afgifter	48.779	45.792	35	45
Kemikalier	0	0	15	0
Reparationer og vedligeholdelse:				
Ledningsnettet	242.259	60.293	250	370
Varmeværket	279.630	227.488	750	200
Værktøj og arbejdstøj	32.790	54.585	60	60
Varevognenes driftsudgifter	74.922	60.189	142	140
	<b>14.477.719</b>	<b>13.241.370</b>	<b>14.459</b>	<b>14.801</b>

# Noter til årsrapporten

	2020	2019	Urevideret	
			Budget 2020	Budget 2021
	DKK	DKK	TDKK	TDKK
<b>Administrations-</b>				
<b>3 omkostninger</b>				
Kontorartikler og telefon	78.989	88.542	90	90
PBS-opkrævning	111.132	103.464	110	110
Revision og regnskabsmæssig assistance	105.447	129.806	75	95
Teknisk og juridisk assistance og fælles formandskab	91.663	50.000	25	35
Mødeudgifter, generalforsamling mv.	42.524	90.246	70	70
Konsulenthonorar	64.960	0	0	150
Kursusudgifter	8.184	29.924	35	35
Kontingent og abonnement	70.549	150.073	125	125
Reparation og vedligeholdelse samt mindre nyanskaffelser	13.971	19.777	15	19
EDB-udgifter	132.545	59.275	60	60
Annoncer og reklamer	35.343	23.490	15	20
Fragt, kørsel og porto	996	9.032	10	10
Diverse	62.949	51.855	60	60
	<b>819.252</b>	<b>805.484</b>	<b>690</b>	<b>879</b>
<b>4 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger mv.	2.309.237	2.210.831	2.095	2.415
Bestyrelses honorar	123.555	34.156	115	115
Regulering feriepengeforpligtelse	138.458	3.699	0	0
Forsikringer, ATP og sociale bidrag	170.329	158.863	160	165
Øvrige personaleomkostninger	3.927	0	0	0
	<b>2.745.506</b>	<b>2.407.549</b>	<b>2.370</b>	<b>2.695</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>4</b>	<b>4</b>		
<b>5 Afskrivninger</b>				
Distributionsnet	1.182.653	952.150	2.346	1.335
Administration og øvrige anlæg	134.246	167.023	170	135
	<b>1.316.899</b>	<b>1.119.173</b>	<b>2.516</b>	<b>1.470</b>

## Noter til årsrapporten

	2020	2019	Urevideret	
			Budget 2020	Budget 2021
	DKK	DKK	TDKK	TDKK
<b>6 Finansielle indtægter</b>				
Indbetalinger	17.852	11.413	5	20
Refusion afgifter	745	1.002	5	2
Flyttegebyrer	20.045	19.175	5	20
	<b>38.642</b>	<b>31.590</b>	<b>15</b>	<b>42</b>
<b>7 Finansielle omkostninger</b>				
Bankrenter og gebyrer	47.844	28.309	10	50
Kommunekredit	78.281	82.017	86	74
	<b>126.125</b>	<b>110.326</b>	<b>96</b>	<b>124</b>
			Anlæg og distributionsnet	Administration og øvrige anlæg
			DKK	DKK
<b>8 Materielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris 1. september			20.824.933	1.418.805
Tilgang i året			2.251.300	28.750
Kostpris 31. december			23.076.233	1.447.555
Ned- og afskrivninger 1. september			12.696.164	907.132
Årets afskrivninger			1.182.653	134.246
Ned- og afskrivninger 31. december			13.878.817	1.041.378
<b>Regnskabsmæssig saldo materielle anlægsaktiver i alt</b>			<b>9.197.416</b>	<b>406.177</b>

# Noter til årsrapporten

## 9 Midlertidige forskelle mellem årsregnskabsloven og varmforsyningsloven

	Materielle anlæg (aktiver)	Tislutningsbidrag (Passiver)	I alt
Varmeforsyningsloven	2.905.123	0	2.905.123
Årsregnskabsloven	9.603.593	-5.236.698	4.366.895
	<b>6.698.470</b>	<b>-5.236.698</b>	<b>1.461.772</b>
		2020	2019
		DKK	DKK

## 10 Andre tilgodehavender

Tilgodehavende AffaldVarme Aarhus december	203.035	86.850
Tilgodehavende moms	125.066	657.288
Øvrige tilgodehavender	0	194
	<b>328.101</b>	<b>744.332</b>

## 11 Periodeafgrænsningsposter

Forudbetalte forsikringer	85.152	96.724
Forudbetalt husleje	80.333	0
Forudbetalt grøn ejerafgift	5.742	0
Forudbetalt abonnementer	28.633	0
Forudbetalt AffaldVarme Aarhus januar	1.731.667	1.552.229
Periodiserede indtægter	1.582.410	1.476.522
	<b>3.513.937</b>	<b>3.125.475</b>

## 12 Egenkapital

Saldo 1. januar / 1. september	1.032.641	1.032.641
<b>Saldo 31. december</b>	<b>1.032.641</b>	<b>1.032.641</b>

## 13 Kommunekredit

Saldo 1. januar / 1. september	2.189.642	2.290.903
Afdrag i året	-104.997	-101.261
<b>Saldo 31. december</b>	<b>2.084.645</b>	<b>2.189.642</b>

Løbetid til år 2035. Gæld forfalden indenfor 1 år DKK 108.872  
Renten udgør 3,64 % over året.



## Noter til årsrapporten

	2020	2019
	DKK	DKK
<b>14 Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	244.781	54.449
Feriepengeforpligtelse	469.517	265.804
	<b>714.298</b>	<b>320.253</b>
<b>15 Regnskabsmæssig overdækning</b>		
Regnskabsmæssig overdækning overført fra tidligere år	3.118.017	2.582.141
Årets regnskabsmæssig over- / underdækning	-3.003.697	535.876
Regnskabsmæssig overdækning til fremførsel	<b>114.320</b>	<b>3.118.017</b>

## 16 Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser

### Lejekontrakter

Selskabet har lejekontrakter hos Aarhus Kommune med en uopsigelsesperiode på 12 år pr. 31/12 2020. Den samlede forpligtelse udgør i alt TDKK 1.932.

# PENNEO

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

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

## Jan Brinck

### Næstformand

På vegne af: Malling Varmeværk

Serienummer: PID:9208-2002-2-502201789977

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-02-24 17:40:52Z

NEM ID 

## Jørgen Flemming Bjerg

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Malling Varmeværk

Serienummer: PID:9208-2002-2-270161134825

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-02-25 07:41:05Z

NEM ID 

## Alex Boisen Nielsen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Malling Varmeværk

Serienummer: PID:9208-2002-2-630955562869

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-02-25 09:57:43Z

NEM ID 

## Torben Lokjær

### Bestyrelsesformand

På vegne af: Malling Varmeværk

Serienummer: PID:9208-2002-2-264918675503

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-03-02 15:23:14Z

NEM ID 

## Leo Pedersen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Malling Varmeværk

Serienummer: PID:9208-2002-2-130164968713

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-03-02 15:57:42Z

NEM ID 

## Steffen Damsgaard Sørensen

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:64644330

IP: 208.127.xxx.xxx

2021-03-02 16:05:25Z

NEM ID 

## Thomas Riis

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:14416973

IP: 208.127.xxx.xxx

2021-03-02 16:11:57Z

NEM ID 

## Steffen Malmros

### Intern revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-103069661840

IP: 83.94.xxx.xxx

2021-03-03 08:50:18Z

NEM ID 

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

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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