



LØJT KIRKEBY FJERNVARMESELSKAB a.m.b.a.

Telefon 74 61 78 87 · Fax 74 61 89 87

post@lojtfjernvarme.dk · www.lojtfjernvarme.dk

Løjt Kirkeby Fjernvarmeselskab A.m.b.a.
Skovbyvej 4
Løjt Kirkeby
6200 Aabenraa
(CVR. nr. 12 76 20 38)

Årsrapport for året 1. januar - 31. december 2020
(32. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 08/10/2021

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Noter til årsrapporten	15-20

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Løjt Kirkeby Fjernvarmeselskab A.m.b.a. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset under hensyntagende til varmeforsyningslovens bestemmelser.

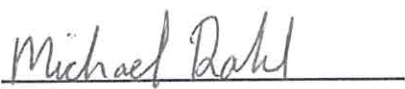
Det er bestyrelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

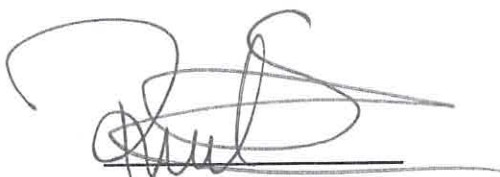
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løjt Kirkeby, den 23. februar 2021

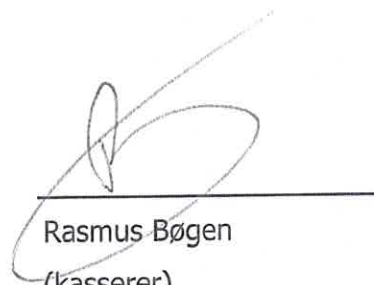
Bestyrelsen:



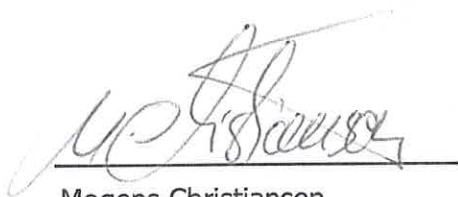
Michael Dahl
(formand)



Poul Søndersø
(næstformand)



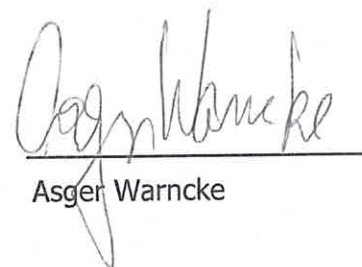
Rasmus Bøgen
(kasserer)



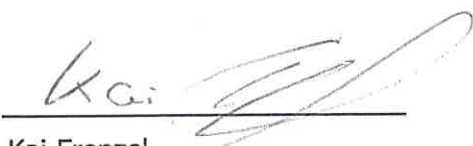
Mogens Christiansen
(sekretær)



Henrik Nielsen



Asger Warncke



Kai Frenzel

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Løjt Kirkeby Fjernvarmeselskab A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Løjt Kirkeby Fjernvarmeselskab A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven tilpasset under hensyntagen til varmforsyningslovens gældende bestemmelser.

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 tilpasset under hensyntagen til varmforsyningslovens gældende bestemmelser.

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 krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal til resultatopgørelsen på side 12 medtaget det af ledelsen godkendte budget for 2020 og 2021. Disse budgettal har som det fremgår, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset under hensyntagen til varmeforsyningslovens gældende bestemmelser. 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 brugerne 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 om 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 herudover 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.

Aabenraa, den 23. februar 2021

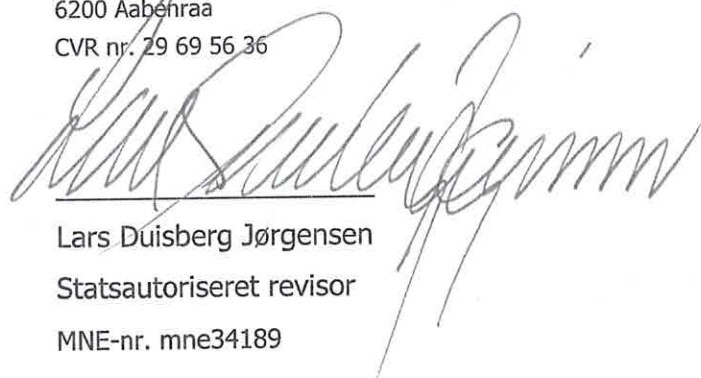
Revisionscentret Aabenraa

Godkendt revisionsaktieselskab

Haderslevvej 6

6200 Aabenraa

CVR nr. 29 69 56 36



Lars Duisberg Jørgensen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34189

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er, alene eller i samarbejde med energiselskaber, at forsyne andelshavernes ejendom, selskaber, institutioner og erhvervsvirksomheder med varmeenergi. Fremstilling af varmeenergi sker ved selskabets egen foranstaltning eller køb.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på tkr. 10 før indregning af tidligere års underskud på t.kr. 172.

Underskud til indregning i det kommende års pris udgør således t.kr. 182.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge varmemforsyningsloven gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

Regnskabspraksis er i al væsentlighed uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle nødvendige omkostninger, som er omkostninger til energi, lønninger, efterforskning, administration og salg, omkostninger fra offentlige forpligtelser, finansiering samt driftsmæssige afskrivninger. Årets over- eller underdækning indregnes i resultatdisponeringen.

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.

”Hvile i sig selv” –princippet

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige ”hvile i sig selv”-princip i henhold til varmemforsyningsloven.

Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning overføres til indregning i det efterfølgende år og indregnes i resultatdisponeringen.

Over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der indeholder indtægter fra salg af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering af varme til andelshavere har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets varmeindtægter, herunder afskrivninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til drift og distribution af varmforsyningen, herunder afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler, kontoromkostninger mv.

Andre indtægter og udgifter

Andre indtægter og udgifter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger.

Overført resultat

I henhold til varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal eventuelt overskud eller underskud overføres og indregnes i efterfølgende års varmepriser.

Balancen

Anlægsinvesteringer

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af tilslutningsbidrag, anvendte henlæggelser samt akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af tilslutningsbidrag og anvendte henlæggelser. Der foretages afskrivninger i overensstemmelse med afskrivningsbekendtgørelsen, jf. nedenfor.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Grunde og bygninger	5-30 år
Akkumuleringstank	20-30 år
Kedelanlæg	6-20 år
Ledningsnet	30 år
Målere	5 år
Andre driftsmidler og inventar	5 år

Alle investeringer tillægges afskrivningsgrundlaget og afskrives fra idriftsættelsesåret.

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

Fortjeneste ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen.

Tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes fortsat i afskrivningsgrundlaget og afskrives som angivet ovenfor.

Varebeholdninger

Beholdninger måles til kostpriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Egenkapital

Af varmeforsyningsloven fremgår det, at varmeforsyningsvirksomheder skal hvile i sig selv og ikke må opspare overskud.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Budget for regnskabsåret 2021

Der er i årsrapporten opført budgettal for kommende regnskabsår.

Bestyrelsen har udarbejdet budgettet ud fra de p.t. kendte og forventede indtægter og omkostninger for det kommende regnskabsår.

Der vil kunne opstå afvigelser mellem budgettet og senere realiserede tal, idet begivenheder og omstændigheder ikke altid indtræffer som forventet. Sådanne afvigelser kan være væsentlige og derfor have betydning for vurderingen af fjernvarmeselskabets budgetterede resultat og finansielle stilling.

Resultatopgørelse for perioden 1/1 2020 - 31/12 2020

Note	2020 Kr.	2020 Budget i t.kr. (ej revideret)	2019 Sidste år i t.kr.	2021 Budget i t.kr. (ej revideret)
Fastbidrag, abonnement og målerleje	2.600.696	2.586	2.587	2.606
Varmesalg (48.677 gj)	<u>7.600.843</u>	<u>7.799</u>	<u>7.838</u>	<u>7.236</u>
Nettoomsætning i alt	10.201.539	10.385	10.425	9.842
1. Produktionsomkostninger	<u>-5.775.558</u>	<u>-5.619</u>	<u>-5.576</u>	<u>-5.496</u>
Bruttoresultat	4.425.981	4.766	4.849	4.346
2. Distributionsomkostninger	-2.674.448	-2.863	-2.844	-2.490
3. Administrationsomkostninger	-927.146	-893	-1.129	-933
4. Andre indtægter	<u>82.941</u>	<u>81</u>	<u>82</u>	<u>83</u>
Resultat før renter	907.328	1.091	958	1.006
5. Andre finansielle indtægter	10.550	12	11	12
6. Øvrige finansielle omkostninger	<u>-928.496</u>	<u>-931</u>	<u>-980</u>	<u>-836</u>
Årets resultat	<u>-10.618</u>	<u>172</u>	<u>-11</u>	<u>182</u>
Resultatdisponering				
Det disponible beløb udgør:				
Overført fra tidligere år	-171.651	-172	-160	-182
Årets resultat	<u>-10.618</u>	<u>172</u>	<u>-11</u>	<u>182</u>
Til disposition	<u><u>-182.269</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-171</u></u>	<u><u>0</u></u>
Som fordeles således:				
Optaget som skyldig/tilgodehavende til indregning i kommende års priser	<u><u>-182.269</u></u>		<u><u>-171</u></u>	

Balance pr. 31. december

Note	2020 Kr.	2019 Sidste år
AKTIVER		
<u>Anlægsaktiver</u>		
Grunde og bygninger	718.727	870.275
Om- og tilbygning 2014-2020	28.646.741	28.733.989
Akkumuleringstank	0	0
Kedelanlæg	227.500	357.500
Ledningsnet	3.775.248	1.978.477
Målere	91.374	201.361
Andre driftsmidler	34.822	63.935
7. Materielle anlægsaktiver i alt	33.494.412	32.205.537
 Anlægsaktiver i alt	33.494.412	32.205.537
 <u>Omsætningsaktiver</u>		
Varelager halm, træpiller og olie	237.719	229.079
Varelager målere	16.754	29.728
Varelager diverse	240.715	196.301
Varebeholdninger i alt	495.188	455.108
 Tilgodehavende varmeopgørelser	536.040	671.044
8. Andre tilgodehavende	33.579	478.964
Periodeafgrænsningsposter	89.500	100.600
Andelskapital Dansk Fjernvarmes EDB-selskab	1.000	1.000
Resultat til indregning i kommende års priser	182.269	171.651
Tilgodehavender i alt	842.388	1.423.259
 9. Likvide beholdninger	33.672	1.168.445
 Omsætningsaktiver i alt	1.371.248	3.046.812
 Aktiver i alt	34.865.660	35.252.349

Balance pr. 31. december

Note	2020 Kr.	2019 Sidste år
PASSIVER		
<u>Gæld (lang- og kortfristet)</u>		
10. Kommunekredit	<u>26.827.228</u>	<u>27.975.124</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>26.827.228</u>	<u>27.975.124</u>
10. Kortfristet del af langfristet gæld	6.952.129	2.217.315
Kreditinstitutter	0	3.625.644
Leverandører af varer og tjenesteydelser	229.619	928.103
11. Anden gæld	<u>856.684</u>	<u>506.163</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.038.432</u>	<u>7.277.225</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u><u>34.865.660</u></u>	 <u><u>35.252.349</u></u>
 Passiver i alt	 <u><u>34.865.660</u></u>	 <u><u>35.252.349</u></u>
12. Sikkerhedsstillelser		

Noter til årsrapporten

	Kr.	Sidste år
<u>Note 1. Produktionsomkostninger</u>		
Forbrug af olie, halm og træpiller	3.403.911	3.276.855
Forbrug af el	172.732	200.295
Miljøafgift	136.812	154.657
Svovl- og noxafgift	160.127	125.250
Målerfjernaflæsning, verifikation og batterier	8.293	106.681
Ledningsregistrering og reparation	143.359	40.403
Afskrivninger kedelanlæg	130.000	130.000
Afskrivninger nybyggeri	1.468.566	1.319.517
Afskrivninger målere	151.758	222.011
Produktionsomkostninger i alt	5.775.558	5.575.669

<u>Note 2. Distributionsomkostninger</u>		
Lønninger	1.204.913	1.123.005
Pensionsbidrag	147.155	144.385
Vagtafløser	95.314	112.976
Reparation og vedligeholdelse anlæg	322.939	609.614
Energispareaktiviteter	313.910	268.909
Personaleomkostninger	31.347	28.564
Kursusomkostninger	5.965	34.357
Afskrivninger på ledningsnet	462.148	386.851
Afskrivninger på andre driftsmidler	24.256	45.129
Bil- og truckdrift	61.644	64.681
Afskrivninger bil og truck	4.857	25.742
Distributionsomkostninger i alt	2.674.448	2.844.213

	Kr.	Sidste år
<u>Note 3. Administrationsomkostninger</u>		
Telefon og internet	25.421	27.409
Porto og gebyrer	6.547	7.453
Kontingenter	121.446	117.507
Abonnement alarmanlæg og brandalarm	45.124	33.084
Kontorartikler og tryksager	3.617	5.675
EDB-udgifter	42.064	33.429
Regnskabsudarbejdelse, bogførings- og anden assistance	95.100	96.100
Advokatomkostninger	4.940	1.800
Tab på forbrugere	4.020	2.223
Forsikringer	56.079	43.682
Annoncer, SMS service, møder, generalfors., repræsentation	55.358	76.944
Rengøring og renovation	39.083	50.783
Forsikring ejendom	181.884	192.905
Ejendomsskat og afgifter m.v. ejendom	39.797	1.335
Vedligeholdelse og anskaffelser ejendom	55.118	74.799
Afskrivninger på ejendom	151.548	363.357
Administrationsomkostninger i alt	927.146	1.128.485
 <u>Note 4. Andre indtægter</u>		
Lejeaftale	82.941	81.715
Andre indtægter i alt	82.941	81.715
 <u>Note 5. Andre finansielle indtægter</u>		
Renteindtægt forbrugere	10.550	11.224
Andre finansielle indtægter i alt	10.550	11.224
 <u>Note 6. Øvrige finansielle omkostninger</u>		
Renteomkostninger bank	-76.141	-31.224
Renteomkostninger Kommunekredit	-589.647	-621.282
Provision lån Kommunekredit	-226.475	-244.512
Gebyr kreditforhøjelse	-32.000	-42.000
Afskrivning kurstab	-4.233	-41.352
Øvrige finansielle omkostninger i alt	-928.496	-980.370

Note 7. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Om- og tilbyg. 2014-2020	Akkumuleringstank
Kostpris primo	10.678.396	35.332.809	2.409.076
Årets tilgang	0	1.381.318	0
Årets afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	<u>10.678.396</u>	<u>36.714.127</u>	<u>2.409.076</u>
Afskrivninger primo	-9.808.121	-6.598.820	-2.409.076
Årets afskrivninger	-151.548	-1.468.566	0
Afgang afskrivninger	0	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>-9.959.669</u>	<u>-8.067.386</u>	<u>-2.409.076</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>718.727</u>	<u>28.646.741</u>	<u>0</u>
	Kedel-anlæg	Lednings-net	Målere
Kostpris primo	13.937.493	15.299.309	2.770.483
Årets tilgang	0	2.367.307	41.771
Tilslutningsbidrag	0	-108.388	0
Årets afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	<u>13.937.493</u>	<u>17.558.228</u>	<u>2.812.254</u>
Afskrivninger primo	-13.579.993	-13.320.832	-2.569.122
Årets afskrivninger	-130.000	-462.148	-151.758
Afgang afskrivninger	0	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>-13.709.993</u>	<u>-13.782.980</u>	<u>-2.720.880</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>227.500</u>	<u>3.775.248</u>	<u>91.374</u>

Note 7. Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Andre driftsmidler
Kostpris primo	1.235.318
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Kostpris ultimo	<u>1.235.318</u>
Afskrivninger primo	-1.171.383
Årets afskrivninger	-29.113
Afgang afskrivninger	0
Afskrivninger ultimo	<u>-1.200.496</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>34.822</u></u>

Forklaring vedrørende afvigelse i afskrivninger

Der er for regnskabsåret budgetteret med kr. 2.557.768 i afskrivninger og der er realiseret afskrivninger på kr. 2.393.133. Afvigelsen kan henføres til at selskabet havde forventet flere investeringer i om- og tilbygning, ledningsnet og målere. Der er anvendt samme afskrivningprofil og -metodik ved regnskabsaflægningen som ved budgetteringen.

	Kr.	Sidste år
<u>Note 8. Andre tilgodehavender</u>		
Andre tilgodehavende	33.579	0
Tilgodehavende moms	0	478.964
	<u>33.579</u>	<u>478.964</u>

Note 9. Likvide beholdninger

Sydbank 1066433	33.672	0
Sydbank 1832511 byggegaranti	0	1.168.445
	<u>33.672</u>	<u>1.168.445</u>

	Kr.	Sidste år
Note 10. Langfristet gældsforpligtelser, Kommunekredit		
Renten er 1,61% p.a.		
Løbetid indtil 21. december 2020		
Hovedstol	8.712.687	8.712.687
Tidligere års afdrag	-7.624.967	-6.554.549
Betalt afdrag i år	-1.087.720	-1.070.418
Restgæld pr. 31/12 2020	<u>0</u>	<u>1.087.720</u>
Afdrag næste år	<u>0</u>	<u>1.087.720</u>
Restgæld efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Renten er 1,99% p.a.		
Løbetid indtil 28. december 2040		
Hovedstol	33.410.682	33.410.682
Tidligere års afdrag	-4.301.730	-3.194.228
Betalt afdrag i år	-1.129.595	-1.107.502
Restgæld pr. 31/12 2020	<u>27.979.357</u>	<u>29.108.952</u>
Afdrag næste år	<u>1.152.129</u>	<u>1.129.595</u>
Restgæld efter 5 år	<u>21.984.248</u>	<u>23.231.098</u>
KUR-kredit		
Hovedstol	5.800.000	0
Tidligere års afdrag	0	0
Betalt afdrag i år	0	0
Restgæld pr. 31/12 2020	<u>5.800.000</u>	<u>0</u>
Afdrag næste år	<u>5.800.000</u>	<u>0</u>
Kurstab hjemtaget lån	330.825	330.825
Tidligere års afskrivning	-326.592	-285.240
Årets afskrivning	-4.233	-41.352
Kurstab saldo 31/12 2020	<u>0</u>	<u>4.233</u>
Kommunekredit i alt	<u>33.779.357</u>	<u>30.192.439</u>

	Kr.	Sidste år
<u>11. Anden gæld</u>		
Skyldig moms	139.351	0
Skyldig A-skat, AM-bidrag, pension og ATP	151.622	44.640
Beregnede feriepenge	136.300	103.600
Skyldige varmeopgørelser	417.411	341.923
Depositum lejeaftaler	12.000	12.000
Periodiserede renteudgifter	0	4.000
Anden gæld i alt	<u>856.684</u>	<u>506.163</u>

Note 12. Sikkerhedsstillelser

Aabenraa Kommune indestår som selvskyldnerkautionist for lånet hos Kommunekredit restgælden pr. 31/12 2020 er kr. 33.779.357.