

ÅRSRAPPORT 2020

for perioden 1/1-31/12

CVR-NR 69 99 57 13

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

Dirigent: _____
Frank Møller Nielsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Nøgletalsoversigt	12
Regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2020	17
Balance pr. 31. december 2020	18
Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2020	20
Noter	21

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Næstved Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar til 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den / - 2021

Direktion

Jens Andersen
direktør

Bestyrelse

Lindy Nymark Christensen
Formand

Kristoffer Petersen
Næstformand

Jens Møller

Peter Frederiksen

Birgit Rasmussen

Lars Fischer

Hanne Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Næstved Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Næstved Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 er 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 selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 oprettholder 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 be-

Den uafhængige revisors påtegning

svigelser 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 udføre 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 bl.a. 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.

København, den / - 2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Erik Lynge Skovgaard Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10089

Selskabsoplysninger

Selskabet	Næstved Fjernvarme A.m.b.A. Maglemølle 62, 4700 Næstved Telefon: 55 72 56 65 Hjemmeside: www.naestvedfjernvarme.dk E-mail: info@naestvedfjernvarme.dk CVR-nr.: 69995713 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020 Regnskabsår: 55. regnskabsår Hjemstedskommune: Næstved
Bestyrelse	Lindy Nymark Christensen, formand Kristoffer Petersen, næstformand Jens Møller Peter Frederiksen Lars Fischer Birgit Rasmussen Hanne Sørensen
Direktion	Jens Andersen
Advokat	Advodan Nygade 9 4700 Næstved Bech-Bruun Advokatfirma Værkmestergade 2 8000 Århus C
Revision	Deloitte Weidekampsgade 6 2300 København S
Hovedbank	Nordea Danmark A/S Axeltorv 2 4700 Næstved

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Næstved Fjernvarme er et forbrugerejet fjernvarmeforsyningselskab med det formål at etablere fjernvarmeanlæg samt, gennem disse anlæg, at drive fjernvarmeforsyning i Næstved Kommune til forsyning af andelshavernes ejendomme med varme og varmt brugsvand.

Forsyningsområdet er fastlagt i henhold til Kommunens varmeplan og efterfølgende projektforslag.

Selskabet har i dag seks naturgasfyrede fjernvarmecentraler, tre boosterstationer, to vekslerstationer og en drifts- og administrationsbygning.

Fra vekslerstationerne på Åderupvej og Sct. Jørgens Park fordeles varmen fra Affalds- og Kraftvarmeværket på Ydernæs, som tilsammen har en kapacitet på 50 MW.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Periodens resultat udviser et underskud på 10,4 mio.kr. før regulering for underdækning. Efter regulering for underdækning på 10,4 mio.kr. udviser regnskabet et nulresultat. Der var forventet et underskud på 14,5 mio. kr. før regulering for underdækning. Det bedre resultat på 4,1 mio. kr. betragter vi som tilfredsstillende.

I forhold til budgettet skyldes det bedre resultat hovedsageligt den milde vinter, som har givet færre omkostninger til spidslastbrændsel, som er dyrere end den normale affaldsvarme. Den endelige afregning af affaldsvarmen for 2019 har også bidraget positivt til årets resultat. Kapacitetsomkostningerne har samlet været 0,4 mio.kr. mindre end budgetteret. Det skyldes en række mindre forhold, som ikke kan henføres til en enkelt begivenhed.

Sammenlagt skylder Næstved Fjernvarme kunderne 4,1 mio.kr., som tilbagebetales til kunderne i 2021.

Usikkerhed ved indregning og måling

Affaldsvarmeleverandøren har søgt om tilladelse til at indregne omkostninger til forrentning af egenkapital i varmeprisen, som endnu ikke er afklaret.

Omkostning til forrentning af egenkapitalen hos affaldsvarmeleverandøren er indregnet i regnskabet.

Bestyrelsens arbejde

Bestyrelsen har i regnskabsperioden afholdt 8 bestyrelsesmøder og behandlet 76 sager.

Næstved Fjernvarme er medlem af organisationerne Dansk Fjernvarme, Danish Board of District Heating (DBDH), DFF-EDB, Dansk Fjernvarmes Handelsselskab (DFH), Foreningen Danske Kraftvarmeværker og Næstved Erhvervsforening. Medlemmer af bestyrelsen har deltaget i en række arrangementer og generalforsamlinger under disse organisationer.

Generelt er bestyrelsens arbejde tilrettelagt så vi følger Dansk Fjernvarmes vejledning om kodeks for godt bestyrelsesarbejde i fjernvarmeselskaber.

Ledelsesberetning

Motivationstarif og fjernvarmeeftersyn

I 2019 valgte vi at ansætte en energimontør yderligere for at styrke indsatsen overfor kunder, der ikke udnytter energien effektivt. Det vil sige at kunden har en for høj returtemperatur.

I dag betaler kunder 1% af de variable bidrag pr. grad returtemperaturen er over 50 grader i motivationstarif. Det vil sige, at hvis returtemperaturen er 52 grader betales 2% ekstra i motivationstarif.

I 2019 og 2020 besøgte vi henholdsvis 622 og 339 kunder. Effekten af besøgene er ikke udeblevet. I regnskabsåret 2016/17 opkrævede vi en motivationstarif på i alt 1,4 mio.kr. I indeværende regnskabsår har vi kun opkrævet 0,2 mio. kr. Vi har således sparet vores kunder for 1,5 mio.kr. inkl. moms.

På grund af kundernes øgede energieffektivitet er det lykkedes at minimere ledningstab med ca. 3.000 MWh om året, svarende til en værdi på 1,1 mio.kr. årligt.

Energibesparelsen i ledningsnettet er indberettet til Energistyrelsen i 2020, hvorved vi sparer på køb af energibesparelser for at opfylde vores energispareforpligtelse overfor staten. Den sparede omkostning har en engangsværdi på 1,0 mio.kr.

Grænsen for returtemperaturen på 50 grader for betaling af motivationstarif blev i sin tid sat højt for at give vores kunder en rimelig chance for at gøre noget ved deres varmeanlæg. I vores tekniske bestemmelser er det anført, at kundens varmeanlæg skal demissioneres til en maksimal returtemperatur på 40 grader.

En gennemsnitlig returtemperatur på 50 grader er meget høj. Bestyrelsen vil derfor i den kommende tid vurdere om der skal justeres i returtemperaturgrænsen for betaling af motivationstarif, så grænsen i højere grad relaterer sig til de tekniske bestemmelser.

Kommunikation og PR

Det er et erklæret mål, at vores varmepris skal være blandt den billigste 1/3 af alle fjernvarmeverker i Danmark. En af måderne, at få en lavere varmepris på, er ved at udvide kundeunderlaget. Modsat tidligere, hvor der var tilslutningspligt til fjernvarme, er tilslutning til fjernvarme baseret på rene konkurrencevilkår.

Det er derfor vigtigt, at Næstved Fjernvarme fastholder sit stærke varemærke, image og netværk i Næstved, så vi kan tiltrække nye kunder.

Opbygning af et stærkt varemærke sker på flere måder. Vi holder åbent hus ved Kulturnatten, hvor kommende såvel som eksisterende kunder kan besøge en af vores centraler.

Vi modtager også gerne besøg fra foreninger, skoler og andre interessentgrupper, som vil vide noget om fjernvarmen i Næstved.

For at profilere fjernvarmen, skabe et godt image og gode rammer for netværk har vi indgået sponsorater med Arena Næstved, Næstved Boldklub og Næstved Basketball Klub.

I årets løb har vi haft flere positive historier i aviser, fagtidsskrifter, radio og TV. I vores brancheblad Dansk Fjernvarme fik vi sågar en forsideartikel.

På grund af CORONA-restriktioner fik vi desværre ikke afholdt vores annoncerede andelshavermøde. Vi håber meget, at vi kan gennemføre mødet i efteråret 2021.

I forbindelse med udvidelse af fjernvarmeområdet har vi afholdt 3 store informationsmøder i årets løb, som tiltrak ca. 200 personer pr. arrangement. Derudover har vi afholdt 10 have-/nabomøder.

Ledelsesberetning

Anlægsarbejder og udvidelse af fjernvarmeområdet.

2020 er år 1 i en ny æra for Næstved Fjernvarme. Efter mange års hårdt arbejde lykkedes det i november 2019, at få de nødvendige myndighedsgodkendelser af vores 5 års plan for udvidelse af fjernvarmeområdet.

Pr. 15. januar 2020 fik vi tilstrækkeligt med tilmeldinger fra nye kunder, til at vi kunne opstarte anlægsarbejdet i Grimstrup-området. Anlægsarbejdet blev afsluttet i december måned 2021. I alt er der tilsluttet 153 ejendomme i alt 42.092 m², svarende til 73,6% af de samlede kvadratmeter af ejendomme med et vandbårent system i området.

I december måned 2020 blev der indgået leveringsaftale om levering af fjernvarme til en stor del af bygningsmassen på Maglemølle. Anlægsarbejdet udføres i 2021.

Pr. 1. november 2020 fik vi tilstrækkeligt med tilmeldinger fra nye kunder i Åderup-kvarteret og dele af Sydbyen, hvorfor vi vil opstarte anlægsarbejdet i marts 2021. I skrivende stund har 828 kunder/ejendomme i alt 114.147 m² valgt fjernvarme svarende til 71% af de samlede kvadratmeter i området.

Bygherren for henholdsvis Næstved Retailpark øst for Næstved Megacentrum og Stenlængeområdet har begge valgt fjernvarme, hvorfor der også vil blive etableret fjernvarme i disse områder.

Samhandel med affaldsvarmeleverandøren og fremtidig varmepris

Efter mange års tilløb lykkedes det i april måned 2019 at indgå en ny fjernvarmeleveringskontrakt. Aftalen løber til og med 2026.

I perioden 2016 til 2021 er affaldsvarmeprisen steget med 30% fra 75 kr./GJ til 98 kr./GJ. En af hovedårsagerne hertil er at omkostningen til køb af CO₂-kvoter er steget fra 0 kr. til 10,6 mio.kr. Indtil nu er det lykkedes at holde vores egen fjernvarmepris i ro, da vi har haft et stort overskud fra tidligere år, som i stor grad er tilbagebetalt til kunderne. Vores pris for 2021 vil derfor stige.

I den varmepris vi betaler til affaldsvarmeleverandøren er indregnet omkostninger til køb af CO₂-kvoter, som udover varmeproduktion, også dækker CO₂-udledning til bortkølet energi og el-produktion. Det er vores opfattelse, at vi kun skal afholde CO₂-kvote-omkostninger vedrørende den varme der leveres til os. Vi har indbragt dette spørgsmål til Forsyningstilsynets afgørelse.

I varmeprisen er der også indregnet omkostninger til administration og PR, som affaldsvarmeleverandøren udfører på vegne af ejerkommunerne. Det omtales som "kommuneservice". Det er vores opfattelse, at den omkostning ikke kan indregnes i varmeprisen. Vi har ligeledes indbragt dette spørgsmål til Forsyningstilsynets afgørelse.

Efter ansøgning fra affaldsvarmeleverandøren har Forsyningstilsynet i et nyt udkast til en afgørelse tilladt, at affaldsvarmeleverandøren kan opkræve 4,2 mio.kr. i forrentning af indskudskapital. Forsyningstilsynet har opgjort, at vi har betalt 3,7 mio.kr. I et tidligere udkast til afgørelse havde Forsyningstilsynet givet tilladelse til en forrentning på 10,7 mio.kr.

Næstved Byråd har besluttet, at de vil tage stilling til forrentningssagen når den endelige afgørelse foreligger.

Ledelsesberetning

Produktionskapacitet

Vi har i dag 100% backup på varmeforsyningen i tilfælde af at vores primære energikilde fra affald svigter, hvilket sker en gang imellem.

Flere af vores kedelcentraler er ældre og skal renoveres i den nærmeste tid. Det er besluttet, at vi fastholder vores høje forsyningssikkerhed og backup nord for jernbanen. For stadigvæk at kunne være en funktionsdygtig reservekapacitet betyder det, at kedelcentralen på Ejlersvej bliver renoveret for 6,2 mio.kr. i 2021.

Det blev overvejet om centralen skulle nedlægges og forsyningssikkerheden skulle sikres ved en ny transmissionsledning under jernbanen ved Hvedevænget eller kedelkapaciteten skulle flyttes til Ny Holsted centralen. Begge disse løsninger var dog væsentligt dyrere end den valgte renoveringsløsning.

Det er besluttet, at vi i 2022 anlægger en ny fjernvarmeledning i Havnegade, som skal erstatte kedelcentralen på H.C. Andersensvej, som derefter skal tages ud af drift.

Ny regulering af fjernvarmebranchen

Folketinget har vedtaget, at fjernvarmebranchen skal underlægges en ny økonomisk regulering. Klima-, energi- og bygningsministeren har for nylig udmeldt, at den nye regulering ikke iværksættes i nærmeste fremtid.

Med den klare forventning om at Folketinget besinder sig og helt dropper den planlagte regulering, kan vi kun bifalde ministerens udmelding.

Den planlagte regulering er et stort, dyrt og bureaukratisk system, som højst sandsynligt giver en højere varmepris og i øvrigt ikke bringer nogen værdi for fjernvarmekunderne.

Medarbejdere ved Næstved Fjernvarme deltager i det lovforbedrende arbejde og forsøger dermed at minimere skaderne for vores fjernvarmekunder.

Bestyrelsen har ikke noget problem med at blive kigget efter i kortene, men vi vil ikke lægge skjul på, at vi er stærkt utilfredse med den nye regulering, som i vores øjne er totalt tidsspild.

Vi vil hellere bruge vores tid og fokus på forsyningssikkerhed, service og lav varmepris end et tungt bureaukratisk system, der ikke bringer nogen værdi for vores andelshavere.

Øvrige lovpligtige oplysninger

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Selskabet har ikke betydningsfulde videns-ressourcer, som den fremtidige indtjening er afhængig af.

Selskabets påvirkning på det eksterne miljø er minimal. Der er således ikke indført ekstraordinære foranstaltninger for at afhjælpe miljøskader, udover hvad der normalt kan forventes af denne type selskab i branchen.

Selskabet har ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter eller filialer i udlandet.

Selskabet har ikke særlige risici ud over almindeligt forekommende risici inden for branchen.

I året har der ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling af regnskabstal.

Ledelsesberetning

Den forventede udvikling

I november måned 2019 fik vi fra Energiklagenævnet den endelige og længe ventede godkendelse af udvidelsen af fjernvarmeområdet. Umiddelbart derefter iværksatte vi udrulningsplanen i Grimstrup-området.

Ud over Grimstrup-området er det samlede projekt opdelt i yderligere 4 etaper over de næste 4 år for perioden 2021 til 2024.

Vi modtager til stadighed mange henvendelser fra andre dele af Næstved by om muligheden for fjernvarme. I samarbejde med Næstved Kommune undersøger vi pt. om det er muligt at efterkomme den øgede efterspørgsel.

Ud over at udvidelse af fjernvarmeområdet vil præge fremtiden, vil ændring af vores varmeproduktion også være et emne, der skal analyseres nærmere.

98% af varmeproduktionen dækkes i dag af affald. I skrivende stund arbejder lovgivere meget med reguleringen af affalds- og fjernvarmesektoren og afgiftssystemet, der skal understøtte den grønne omstilling. Meget tyder på, at eldrevne varmepumper bliver den nye produktionsform, der er mest bæredygtig og rentabel.

I samarbejde med eksterne konsulenter, varmeplanmyndigheden og nuværende energileverandør undersøger vi derfor forskellige produktionsscenarier, der enten skal supplere eller helt erstatte den eksisterende affaldsvarme.

Nøgletalsoversigt

Nøgletal (ekskl. moms)		2020 (12 mdr.)	2019 (12 mdr.)	2018 (7 mdr.)	2017/18 (12 mdr.)	2016/17 (12 mdr.)
Nettoomsætning	t.kr.	124.034	122.608	57.646	108.775	101.569
Resultat af ordinær drift	t.kr.	5.031	5.173	2.780	4.658	3.192
Finansielle poster	t.kr.	-5.428	-5.787	-3.073	-5.073	-3.583
Årets resultat	t.kr.	0	0	0	0	0
Balancesum	t.kr.	311.403	318.253	323.314	302.325	277.744
Investeringer i mat. anlægsakt.	t.kr.	52.828	11.611	17.492	70.008	45.839
Egenkapital	t.kr.	10.953	10.953	10.953	10.953	10.953
Soliditetsgrad ¹⁾		3,5%	3,4%	3,4%	3,6%	3,9%
Tariffer, salg						
Målerbidrag, standardhus	kr./stk.	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
Pris, fast bidrag (under 300 m ²)	kr./m ²	20,80	20,80	20,80	20,80	20,80
Pris, variabelt bidrag	kr./MWh	390,00	439,3	390,80	390,80	390,80
Standardhus, 130 m ² m. moms	kr.	12.642	13.757	12.661	12.661	12.661
Enhedspriser, brændselskøb						
Naturgas, egenproduktion	kr./Nm ³	4,65	4,50	4,70	5,22	5,24
Naturgas, egenproduktion	kr./MWh	425	409	428	486	480
Affaldsvarme inkl. reguleringer	kr./MWh	340	332	303	272	277
Salg og produktion						
Samlet salg	MWh	185.002	192.253	81.759	200.621	196.357
Naturgas til egenproduktion	Nm ³	510.454	540.090	395.333	1.007.838	519.373
Køb af varme, affald	MWh	220.910	228.074	100.096	234.687	234.296
Samlet produktion	MWh	226.491	233.973	104.438	245.505	239.966
Nettab ¹⁾	MWh	41.489	41.720	22.679	44.884	43.609
Nettab i procent ¹⁾		18%	18%	22%	18%	18%
Graddage, normalår 3.037	dage	2.433	2.578	967	2.731	2.700
Tekniske data						
CO ₂ -udledning v/naturgaspro. ¹⁾	Ton	1.122	1.209	891	2.271	1.172
CO ₂ -udledning pr. solgt MWh ¹⁾	Ton/MWh	0,006	0,006	0,011	0,011	0,006
Årlige energibesparelser	MWh	7.942	8.274	5.416	4.958	9.287
Akk. energibesparelser	MWh	75.314	67.372	59.098	53.682	48.725
Internt el-forbrug	MWh	863	891	386	868	797
Spædevand	Nm ³	2.776	3.269	2.689	2.636	3.370
Hovedledninger ¹⁾	kanal km	112,1	102,5	101,8		
Stikledninger ¹⁾	kanal km	79,5	76,0	75,0		
Kundedata						
Samlet kvadratmeter	m ²	1.968.782	1.921.038	1.902.434	1.873.653	1.847.981
Årets nettotilgang	m ²	47.744	18.604	28.781	25.672	99.569
Antal kunder (målere)	stk.	5.442	5.264	5.225	5.149	5.141
Årets nettotilgang	stk.	178	39	76	8	586
Varmemesterordning – Model A	stk.	626	379	294	231	142
Tilslutningsanlæg – Model B	stk.	1.816	1.808	1.724	1.674	1.591
Motivationstarif - tillæg	ejd.	306	409	-	534	575
Motivationstarif – fradrag	ejd.	132	138	-	151	139

1) Se bemærkning side 16

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Næstved Fjernvarme A.m.b.A. er som A.m.b.A. omfattet af årsregnskabslovens bestemmelser om aflæggelse af årsrapport for regnskabsklasse A-virksomheder.

Med henblik på at øge årsrapportens informationsværdi har Næstved Fjernvarme A.m.b.A., i lighed med tidligere år ved udarbejdelsen af årsrapporten for perioden 1/1-31/12-2020, valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse C med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nye investeringer ifølge lov om varmeforsyning.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme m.m. indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført.

Dette anses at være tilfældet, når

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

Nettoomsætningen indregnes eks. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Årets udvikling i den reguleringsmæssige over- eller underdækning indregnes i nettoomsætningen. Den reguleringsmæssige over- og underdækning indregnes i balancen som henholdsvis gæld eller tilgodehavende.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter bl.a. køb af gas og varme, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af centraler m.v.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gadeledningstab, vedligeholdelse af ledninger, målerudgifter, gager, autodrift samt afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontorholdsomkostninger, energispareraktiviteter samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skatter

Selskabet er ikke omfattet af skattepligt.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører. Tilslutningsbidrag og byggemodningsbidrag fradrages i kostprisen.

Der indregnes ikke renter i kostprisen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles efter annuitetsmetoden, svarende til afvikling af lån:

Administrations- og driftsbygning	30 år
Grunde og bygninger i øvrigt	20-25 år
Ledningsanlæg	20-25 år
Produktionsanlæg	20 år
Pumpeanlæg	20 år
Brugerinstallationer	20 år
Målere	12 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Afskrivningen starter i regnskabsåret efter ibrugtagning af aktivet.

Materielle anlægsaktiver, under opførelse, måles til anskaffelsespris og omkostninger indtil balancedagen.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle- og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste værdi af aktivets netto salgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives i så tilfælde til denne lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris, opgjort efter FIFO metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelserne.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Mellemregning med kunderne

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at periodens over- eller underdækning, opgjort som periodens resultat efter varmemforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos kunderne ved indregning i efterfølgende års priser. Periodens over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt under omsætningen i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med kunden og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets kapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Regnskabspraksis

Beregning af nøgletal.

Soliditetsgrad: $\text{Egenkapitalen} * 100 / \text{Aktiver}$

Nettab: $\text{Samlet produktion} - \text{samlet salg.}$
Nettab i procent: $\text{Nettab} * 100 / \text{samlet produktion.}$

Samlet CO₂ udledning fra naturgas: $(\text{Nm}^3 * \text{brændværdi}) * \text{ton CO}_2 \text{ pr. TJ} = \text{ton CO}_2$
Beregnet CO₂ udledning pr. solgt MWh: $\text{Samlet CO}_2 \text{ udledning} / \text{samlet salg i MWh} = \text{Ton/MWh}$

Udledning af CO₂, fra egen produktion af varme på naturgas, beregnes ud fra Energistyrelsens årligt udmeldte emissionsfaktor (på 55,52 ton/TJ i 2020) og en brændværdi på 0,0396 GJ/Nm³.

Produktion af varme på affald betragtes i denne sammenhæng som overskudsvarme fra affaldsbortskaffelse og derfor som CO₂-neutralt.

Varmeudgift standardhus: $\text{Målerbidrag} + (18.100 \text{ kWh} * \text{pris pr. kWh}) + (130 \text{ m}^2 * \text{pris pr. m}^2).$

Ledningsregistreringssystemet er udskiftet i 2020. I forbindelse hermed har vi konstateret, at der har været fejlregistreringer i det gamle system. Vi har derfor valgt kun at udstille data for de sidste tre år.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2020

		Regnskab 2020	Regnskab 2019	Urevideret Budget 2021
RESULTATOPGØRELSE	Note			
Nettoomsætning	1	124.033.513	122.608.053	125.465.230
Produktionsomkostninger	2	-72.564.058	-73.483.897	-78.957.881
Bruttoresultat		51.469.455	49.124.156	46.507.349
Distributionsomkostninger	3	-37.921.957	-36.473.086	-39.915.739
Administrationsomkostninger	4	-8.516.298	-7.478.259	-5.883.912
Resultat af ordinær drift		5.031.200	5.172.811	707.698
Andre driftsindtægter	5	396.713	614.198	410.000
Resultat før finansielle poster		5.427.913	5.787.009	1.117.698
Finansielle indtægter	6	36.022	64.633	30.000
Finansielle omkostninger	7	-5.463.935	-5.851.642	-5.291.804
Årets resultat		0	0	-4.144.106
REGNSKABSDISPONERING				
Årets resultat foreslås:				
Overført til egenkapital		0	0	0

Balance pr. 31. december 2020

Aktiver			
	Note	Ultimo	Primo
Grunde og bygninger		42.767.254	44.845.552
Produktionsanlæg og maskiner		245.683.523	209.282.978
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.826.153	8.011.108
Materielle anlægsaktiver under opførelse		-8.542	-401.012
Materielle anlægsaktiver	8	296.268.388	261.738.626
Anlægsaktiver		296.268.388	261.738.626
Beholdning, tilslutningsanlæg		637.570	319.933
Varebeholdning i alt		637.570	319.933
Tilgodehavender hos kunder m.m.		2.374.306	2.567.164
Andre tilgodehavender	9	11.560.551	10.695.067
Periodeafgrænsningsposter		0	1.300.230
Tilgodehavender		13.934.857	14.562.461
Likvide beholdninger	10	562.601	41.631.766
Omsætningsaktiver		15.135.028	56.514.160
Aktiver		311.403.416	318.252.786

Balance pr. 31. december 2020

PASSIVER	Note	Ultimo	Primo
Egenkapital	11	10.953.367	10.953.367
Gæld til realkreditinstitutter	12	221.103.096	229.717.406
Langfristede gældsforpligtelser		221.103.096	229.717.406
Gæld til realkreditinstitutter	12	16.710.654	16.132.454
Skyldige tilbagebetalinger til kunder m.m.		17.464.103	14.237.130
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13	26.547.213	18.858.268
Anden gæld	14	14.480.877	13.862.974
Mellemregning med kunderne	15	4.144.106	14.491.187
Kortfristede gældsforpligtelser		79.346.953	77.582.013
Gældsforpligtelser		300.450.049	307.299.419
Passiver		311.403.416	318.252.786

Noter:

Note 16 – medarbejderforhold
 Note 17 – eventualforpligtelser
 Note 18 – nærtstående parter
 Note 19 – ejendomsfortegnelse
 Note 20 – investeringer

Pengestrømsopgørelse pr. 31. december 2020

	Regnskab 2020	Regnskab 2019
Årets resultat	0	0
Årets over-/underdækning	-10.347.081	2.959.220
Årets afskrivninger	18.061.669	16.792.329
Ændringer i varebeholdning og kortfristede tilgodehavender	4.635.953	4.570.641
Ændringer i kortfristet gæld	7.207.837	-13.174.976
I alt driftsaktivitet	19.558.378	11.147.214
Anlægsinvesteringer	-52.828.131	-11.611.478
Nedskrevet værdi af solgt aktiv	236.699	0
I alt investeringsaktivitet	-52.591.432	-11.611.478
Afdrag på lån	-16.338.081	-15.632.371
Lånoptagelse	8.301.970	12.606.053
I alt finansieringsaktivitet	-8.036.111	-3.026.318
Ændring likviditet	-41.069.165	-3.490.582
Likvider, primo	41.631.766	45.122.348
Likvider, ultimo	562.601	41.631.766

Noter

	Regnskab 2020	Regnskab 2019	Urevideret Budget 2021
Note 1 - nettoomsætning			
Effektbidrag	34.752.380	34.531.234	35.522.112
Målerbidrag	1.960.796	1.947.714	1.980.600
Variabelt bidrag	72.195.726	84.458.127	82.825.428
Incitamentsbidrag	254.524	487.837	400.000
Varmemesterordning – Model A	1.124.520	824.816	1.354.878
Tilslutningsanlæg – Model B	2.415.118	2.333.027	2.438.829
Indslusningsbidrag	983.368	984.518	943.383
Årets over-/underdækning	10.347.081	-2.959.220	0
	124.033.513	122.608.053	125.465.230

Note 2 - produktionsomkostninger			
Varmekøb, affald	75.398.001	73.631.403	84.923.919
Varmekøb, regulering tidligere år	-357.063	2.175.579	-4.965.325
Brændselskøb, naturgas	2.371.406	2.414.845	3.885.085
EL	376.328	354.510	280.000
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	1.885.319	2.029.255	2.140.000
Forsikringer, IT, teknisk assistance	234.377	302.184	297.000
Autodrift	123.152	65.209	73.600
Lokaleomkostninger	1.161.688	1.117.107	1.066.800
Personaleomkostninger	4.425.821	3.731.877	4.419.267
Afskrivninger	3.270.708	3.658.000	4.083.693
Ledningstab	-16.325.679	-15.996.072	-17.246.158
	72.564.058	73.483.897	78.957.881

Note 3 - distributionsomkostninger			
Vedligeholdelse af ledningsnet	1.182.385	1.824.607	1.060.000
Vedligeholdelse af afregningsmålere	275.210	263.259	335.000
Vand og el	436.745	444.255	604.828
Vedligeholdelse af kudeanlæg	75.848	144.529	430.000
Forsikringer, IT og teknisk assistance	545.180	707.719	915.000
Autodrift	270.140	143.039	156.400
Lokaleomkostninger	152.126	146.288	139.700
Personaleomkostninger	4.702.435	3.965.120	4.696.434
Afskrivninger	13.956.209	12.838.198	14.332.219
Ledningstab	16.325.679	15.996.072	17.246.158
	37.921.957	36.473.086	39.915.739

Noter

	Regnskab 2020	Regnskab 2019	Urevideret Budget 2021
Note 4 - administrationsomkostninger			
Bestyrelseshonorar	365.000	365.000	365.000
Bestyrelsesaktiviteter	22.767	84.907	90.000
Generalforsamling	61.808	53.535	50.000
Kundeinformation	756.588	237.482	440.000
Sponsorater	64.600	60.000	165.000
Energibesparelser	1.936.954	2.474.084	0
Tab på debitorer	-3.539	-12.754	0
IT og PBS	647.154	524.325	545.000
Lovpligtig revision	82.400	66.240	70.000
Administration i øvrigt	1.277.374	1.239.278	1.371.000
Autodrift	3.972	2.104	0
Lokaleomkostninger	69.148	66.494	63.500
Personaleomkostninger	2.397.320	2.021.433	2.393.819
Afskrivninger	834.752	296.131	330.593
	8.516.298	7.478.259	5.883.912
Note 5 - andre driftsindtægter			
Gebyrer	148.770	156.203	145.000
Udlejning	96.572	154.762	265.000
Fjernaflæsning	67.259	67.000	0
Andre driftsindtægter	84.112	236.233	0
	396.713	614.198	410.000
Note 6 - finansielle indtægter			
Kunder	20.115	25.334	30.000
Realkreditlån	15.898	38.184	0
Andre finansielle indtægter	9	1.115	0
	36.022	64.633	30.000
Note 7 - finansielle omkostninger			
Realkreditlån	5.292.816	5.524.560	5.291.804
Pengeinstitutter	171.119	327.082	0
	5.463.935	5.851.642	5.291.804

Noter

Note 8 - materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Ledningsnet og produktionsanlæg	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. juni	68.329.923	398.300.325	12.071.410	-401.012	478.300.646
Tilgang i årets løb	0	7.853.836	1.430.727	43.543.566	52.828.129
Overførsler i årets løb	0	42.756.304	394.792	-43.151.096	0
Modregnede henlæggelser	0	0	0	0	0
Subtotal, årets investeringer	0	50.610.140	1.825.519	392.470	52.828.129
Nedskrivning	0	0	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	-346.670	0	-346.670
Kostpris 31. december	68.329.923	448.910.465	13.550.259	-8.542	530.782.105
Ned- og afskrivninger 1. juni	23.484.371	189.017.347	4.060.302	0	216.562.020
Årets afskrivninger	2.078.298	14.209.595	1.773.776	0	18.061.669
Afskrivninger på nedskrevne aktiver	0	0	0	0	0
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-109.972	0	-109.972
Ned- og afskrivninger 31. december	25.562.669	203.226.942	5.724.106	0	234.513.717
Regnskabsværdi 31. december	42.767.254	245.683.523	7.826.153	-8.542	296.268.388

Årets afskrivninger er fordelt således

Produktionsomkostninger	3.270.708
Distributionsomkostninger	13.956.209
Administrationsomkostninger	834.752
	<u>18.061.669</u>

Materielle anlægsaktiver under udførelse udviser en negativ saldo på 8.542 kr., hvilket skyldes modtagne forudbetalinger samt tilslutnings- og byggemodningsbidrag på igangværende projekter. Der henvises til Note 20, side 28.

	Ultimo	Primo
Note 9 - andre tilgodehavender		
Moms mv.	11.453.116	10.351.604
Øvrige	107.435	343.463
	11.560.551	10.695.067

Note 10 - likvide beholdninger		
Kontant	10.375	20.275
Bankindestående	552.226	41.611.491
	562.601	41.631.766

Note 11 - egenkapital		
Opsamlet kapital før 1981	10.953.367	10.953.367
	10.953.367	10.953.367

Noter

	Ultimo	Primo
Note 12 - gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	153.905.834	163.463.487
Mellem 1 og 5 år	67.197.262	66.253.919
Langfristet del	221.103.096	229.717.406
Inden for 1 år	16.710.654	16.132.454
	237.813.750	245.849.860

Specifikation:

Midlertidig byggekredit	0	0
KommuneKredit, 0,78%, 2024 1)	3.493.715	4.443.185
KommuneKredit, 2,59%, 2025 1)	2.998.184	3.618.598
KommuneKredit, 0,96%, 2026 1)	2.614.533	3.018.387
KommuneKredit, 2,69%, 2027 1)	6.826.580	7.734.762
KommuneKredit, 2,84%, 2028 1)	6.715.550	7.466.305
KommuneKredit, 0,55%, 2028 3)	7.264.762	8.160.664
KommuneKredit, 2,87%, 2029 1)	7.993.258	8.793.341
KommuneKredit, -0,07%, 2032 4)	13.622.526	14.665.339
KommuneKredit, -0,07%, 2032 4)	1.953.764	2.103.326
Nordea Kredit, 3,12%, 2033 2)	6.355.532	6.862.464
Nordea Kredit, 2,00%, 2034 2)	23.172.480	24.888.445
KommuneKredit, 1,73%, 2035 3)	11.944.057	12.624.900
KommuneKredit, 0,85%, 2036 3)	19.578.005	20.738.189
KommuneKredit, 1,44%, 2037 3)	58.788.487	61.890.645
KommuneKredit, 1,46%, 2038 3)	16.350.002	17.158.648
LR Kredit og SparNord, 1,68% 2048 2)	28.355.828	29.391.760
Kommunekredit, 0,45% 2039 1)	11.660.599	12.290.902
Kommunekredit, 0,34% 2040 1)	3.548.343	0
Kommunekredit, 0,46 % 2045 1)	4.577.545	0
	237.813.750	245.849.860

De anførte rentesatser er pr. 31.12.2020

- 1) fast forrentede lån
- 2) renteswap, markedsværdien udgør -10.847.891 kr.
- 3) basislån med tillæg/fradrag fastsat af KommuneKredit
- 4) variabelt forrentede lån

I tillæg til renten til KommuneKredit betales garantiprovision til Næstved Kommune på 0,5%

Note 13 – leverandører af varer og tjenesteydelser

Samlekonto kreditorer	24.687.451	18.771.921
Andre skyldige omkostninger	1.859.762	86.347
	26.547.213	18.858.268

Note 14 - anden gæld

Skyldige offentlige ydelser	1.127.262	64.511
Indefrosne feriemidler	977.618	0
Feriepengeforpligtelser	1.230.695	2.128.049
Deposita	86.448	33.347
Skyldige renter	309.854	313.228
Mellemværende, energileverandør	10.749.000	10.749.000
Udestående færdiggørelse, byggeri	0	574.839
	14.480.877	13.862.974

Noter

	Ultimo	Primo
Note 15 - mellemregning med kunder		
Overført tidligere år	14.491.187	11.531.967
Årets over-/underdækning	-10.347.081	2.959.220
	4.144.106	14.491.187

	Regnskab 2020	Regnskab 2019	Urevideret Budget 2021
Note 16 – medarbejderforhold			
Lønninger	10.339.382	8.839.984	10.509.520
Lønninger, direktion	1.279.443	1.245.270	1.290.000
Pensioner	665.927	647.844	650.000
Andre omkostninger	901.245	587.106	560.000
	13.185.997	11.320.204	13.009.520

Ovenstående post er omkostningsført under følgende poster:

Produktionsomkostninger	4.425.821	3.731.877	4.419.267
Distributionsomkostninger	4.702.435	3.965.120	4.696.434
Administrationsomkostninger	2.397.320	2.021.433	2.393.819
Anlægsinvesteringer	1.660.421	1.601.774	1.500.000
	13.185.997	11.320.204	13.009.520

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	19	17	18
---	-----------	-----------	-----------

Note 17 – eventualforpligtelser

Der verserer på balancedagen en uoverensstemmelse med varmeleverandør AffaldPlus, tidligere Fasan. Sagen er indbragt for Forsyningstilsynet og afgørelse afventes.

Mellemværende er søgt beregnet og indregnet i årsregnskabet, så en eventuel tabt sag ikke vil påvirke regnskabet eller varmeprisen yderligere.

Noter

Note 18 – nærtstående parter

Bestyrelsesmedlemmer:

	Valgt første gang	Genvalgt
Formand Lindy Nymark Christensen, Fåborgvej 20, 4700 Næstved	28.09.2011	22.09.2020
Jens Møller, Svingelen 6, 4700 Næstved	03.11.2011	22.09.2020
Lars Fischer, Morelvej 19, 4700 Næstved	28.09.2011	22.09.2020
Peter Frederiksen, Præstøvej 35, 4700 Næstved	28.09.2011	07.05.2019
Kristoffer Petersen, Skyttevænget 10, 4700 Næstved	28.09.2011	07.05.2019
Birgit Rasmussen, Åbakken 8, 4700 Næstved	22.09.2015	07.05.2019
Hanne Sørensen, Grønlandsvej 19, 4700 Næstved	01.01.2018	Udpeget af byrådet

Bestyrelsesmedlemmer der vælges på generalforsamlingen, er valgt for en 2-årig periode.

Det er vurderet, at bestyrelsens generalforsamlingsvalgte medlemmer er uafhængige af særinteresser i henhold til kodeks for godt bestyrelsesarbejde og træffer beslutninger udelukkende på selskabets vegne.

Medlem udpeget af Næstved Byråd repræsenterer Næstved Kommunes interesser i selskabet, herunder at selskabet overholder sine forpligtelser i forhold til de af Næstved Kommune garanterede lån.

Transaktioner med nærtstående parter

Udover udbetaling af honorar og refusion af afholdte udgifter i selskabets tjeneste har der ikke været transaktioner mellem nærtstående parter og selskabet.

Transaktioner mellem nærtstående parter og selskabet vedrørende køb af fjernvarme sker efter selskabets normale forretningsbetingelser og tariffer som alle øvrige fjernvarmekunder.

Note 19 – ejendomsfortegnelse

Anvendelse	Effekt MW	Adresse	Seneste ejendomsværdi	Heraf grundværdi
Kedelcentral	4	Ringstedgade (leje)	0	0
Kedelcentral	13	H.C. Andersens Vej 28	1.600.000	461.900
Kedelcentral	15	Ejlersvej 24-28	1.800.000	294.200
Kedelcentral	8	Østre Ringvej 98	3.750.000	161.600
Kedelcentral	30	Åderupvej 22-24	8.150.000	636.000
Kedelcentral	39	Kanalvej 9	7.750.000	6.013.000
Drifts- og adm.bygning		Maglemølle 62	16.200.000	1.064.300
	108		39.250.000	8.631.000

Noter

	Realiseret 2020	Akkumuleret Forbrug
Note 20 - Anlægsinvesteringer		
Grunde og bygninger		
	0	0
Lednings- og produktionsanlæg		
Dyssegårdsparken, Slidlag	1.086.790	1.088.529
Baunehøj, nyudstyknig	890.592	918.298
Skovparken, etape 2, renovering	-370.444	2.464.898
Klosterlunden, etape 2	1.781.867	1.781.867
Stikledninger, nyanlæg	2.601.111	2.601.111
Slidlag	487.786	487.786
Skovparken renov. 2020 etape 3	6.906.076	7.028.569
Område 43 – Grimstrup mv.	26.949.267	27.207.904
Brugerinstallation Model A 2020	2.406.014	2.414.937
Tilslutningsanlæg Model B 2020	524.458	533.382
Område 43 Brugerinstallation A	5.902.768	5.902.768
Tilslutningsbidrag	-268.644	-450.432
Byggemodningsbidrag	-946.879	-2.023.945
Subtotal, ledninger og brønde	47.950.762	49.955.672
Produktionsanlæg		
Produktionsmålere	31.124	654.468
Subtotal, produktionsanlæg	31.124	654.468
	47.981.886	50.610.140
Lånefinansieres		50.610.140
Andre anlæg og driftsmateriel		
Ledningsregistreringssystem	59.490	394.792
Indkøb af Målere	542.633	542.633
Toyota Yaris	79.888	79.888
Transporter VW T6. 1	308.409	308.409
IT-anskaffelser	167.886	167.886
Småanskaffelser, adm.	50.457	50.457
Småanskaffelser - værktøj kundeafd	53.670	53.670
Småanskaffelser - værktøj drift	135.762	135.762
Småanskaffelser - værktøj anlæg	92.022	92.022
	1.490.217	1.825.519

Noter

	Realiseret 2020	Akkumuleret forbrug	Urevideret Budget 2021
Note 20 – Anlægsinvesteringer			
Under udførelse			
Intelligente omløb	35.998	37.738	162.262
Nøddehegnet, brøndrenovering	144.175	152.872	197.128
Tilslutningsbidrag	-21.240	-145.704	-354.296
Omr. 5 Ådv – Hjarnøvej mv.	3.307.421	3.307.421	45.795.579
Brugerinstallation A Omr. 3-4-5	19.800	19.800	17.980.200
Fjernaflæsningsudstyr 2020/21	179.670	201.128	298.872
Maglemølle 5 varmerum	1.800	1.800	0
Omr. 3 Åderup – Trekanten mv.	109.312	109.312	44.493.688
Omr. 4 Odensevej mv.	215.062	215.062	28.565.938
Retail Park Innovator ledn.net	9.895	9.895	3.550.105
Stenlænge hoved Ramme lok.pl. 083	36.749	36.749	11.073.251
Brønde renovering 2021	13.292	13.292	186.708
Renovering kedelcentral EJ V 21	13.325	13.325	6.186.675
Terrassehaven Brugerinstallation A	1.200	1.200	1.798.800
Maglemølle ledningsnet ED 35	1.347	1.347	1.998.653
Udvidelse af fjernvarmeområdet	19.790	19.790	0
Byggemodningsbidrag	-1.531.569	-1.531.569	-3.500.000
Forudbetaling, Skovparken	800.000	-2.472.000	0
Retailpark, grundkøb	0	0	300.000
Retailpark, ny kedelcentral	0	0	1.000.000
Interne lønomkostninger	0	0	1.500.000
Bygherreleverancer til lager	0	0	1.000.000
Stikledninger, nyanlæg	0	0	4.000.000
Slidlag	0	0	2.200.000
Indkøb af målere	0	0	1.400.000
Kundeanlæg, Model A	0	0	4.498.200
Kundeanlæg, Model B	0	0	250.000
Udskiftning af bil	0	0	350.000
IT-anskaffelser	0	0	250.000
Småanskaffelser, adm	0	0	100.000
Småanskaf. og værktøj, kundeafd.	0	0	100.000
Småanskaf. og værktøj, drift	0	0	180.000
Småanskaf. og værktøj, anlæg	0	0	120.000
	3.356.027	-8.542	175.681.763
I alt investeringsaktivitet	52.828.130	52.427.117	175.681.763