

Danske Fjernvarmeforsyningers EDB-Selskab A.m.b.a.

Merkurvej 7, 6000 Kolding

Årsrapport for

1. juni 2020 - 31. maj 2021

CVR-nr. 26 22 40 20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. august 2021.



Hanne Bender
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

- 9 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 for Danske Fjernvarmeforsyningers EDB-Selskab A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 9. august 2021

Direktion

Jan Elmstrøm Blaabjerg

Bestyrelse

Jens Andersen
formand

Jesper Skov
næstformand

Morten Hartmann

Johnny Bennedsen

Morten Abildgaard

Kaj Holm Rasmussen

Carsten Jensen Kjelde

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Danske Fjernvarmeforsyningers EDB-Selskab A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danske Fjernvarmeforsyningers EDB-Selskab A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 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.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Kolding, den 9. august 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen
statsautoriseret revisor
mne33686

Selskabsoplysninger

Selskabet	Danske Fjernvarmeforsynings EDB-Selskab A.m.b.a. Merkurvej 7 6000 Kolding
	Telefon: 76321250 Telefax: 76321150 Hjemmeside: www.dff-edb.dk E-mail: dff-edb@dff-edb.dk
	CVR-nr.: 26 22 40 20 Stiftet: 29. august 2001 Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Jens Andersen, formand Jesper Skov, næstformand Morten Hartmann Johnny Bennedsen Morten Abildgaard Kaj Holm Rasmussen Carsten Jensen Kjelde
Direktion	Jan Elmstrøm Blaabjerg
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding
Bankforbindelser	Sydbank A/S Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at tilbyde IT-løsninger og serviceydelser til andelshaverne og øvrige fjernvarmeforsyninger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af regnskabsåret 2020/21 blev et overskud på tkr. 1.226 efter skat sammenlignet med et budgetteret overskud på tkr. 212. Det bedre resultat på tkr. 1.014 betragtes som meget tilfredsstillende.

De primære årsager til denne positive resultatafvigelse skyldes en større efterspørgsel dels inden for vores outsourcing-ydelser inden for Værksadministration og IT-hosting og dels inden for vores løsninger til ledningsregistrering og forbrugsafregning. Dertil kommer realiserede besparelser primært i selskabets administrations- og personaleudgifter.

De senere års fokus på modning og digitalisering af virksomhedens processer har betydet, at vi har kunnet arbejde videre med igangværende implementerings- og udviklingsprojekter under Covid-19, ligesom vores supportfunktioner har kunnet varetages af medarbejderne fra deres hjemmeadresse. Derfor er resultatet kun i meget begrænset omfang påvirket af Covid-19.

Udvikling af vores løsninger og services foregår i et nært samarbejde med vores brugere. Hidtil har det primært været i form af samarbejde med brugergruppen samt ad-hoc grupper etableret i forbindelse med udviklingsprojekter. I takt med, at paletten af løsninger er blevet større, har det været et ønske fra både bestyrelse, brugergruppe og ledelse at etablere lignende fora omkring alle selskabets løsninger. Det resulterede i etablering af sparringsgrupper inden for Forsyning|GIS, Forsyning|WEB, Forsyning|BI og Forsyning|Hosting. Det er intentionen at disse grupper skal udvikle sig til egentlige brugergrupper for den pågældende løsning og fungere på samme vilkår som den eksisterende brugergruppe.

Ønsket om at kunne etablere flere brugergrupper var anledning til, at bestyrelsen igangsatte en revision af selskabets vedtægter og i den forbindelse også udarbejdede forslag til nyt virksomhedsnavn. Bestyrelsens oplæg blev præsenteret på møder i foråret og skal endeligt behandles på selskabets ordinære generalforsamling.

For at kunne understøtte udvidelsesprojekterne, som mange fjernvarmeselskaber har igangsat i forlængelse af Dansk Fjernvarmes kampagne, "Grøn varme til 500.000 boliger", har fokus i vores produktudvikling inden for hjemmesideløsningen, Forsyning|WEB, været at gøre det lettere for forbrugerne at undersøge, om de kan få fjernvarme, og hvad det i givet fald vil koste. Vi har således frigivet widgets til henholdsvis prisberegning og til forespørgsel om mulighed for fjernvarme på en given adresse. Begge widgets er stillet gratis til rådighed for vores kunder som en del af deres abonnement, og mange forsyninger har hurtigt taget de nye tilbud til sig.

Ledelsesberetning

Også inden for Forsyning|BI, vores ledelsesinformationssystem, har der været stor aktivitet. Særligt er der arbejdet med at ny- og videreudvikle dashboards, som hurtigt og effektivt kan skabe overblik over forsyningens driftsdata, fx spædevandsforbrug pr. døgn, ledningstab samt anlægsudnyttelse. Efterspørgslen for at få inkluderet driftsdata i Forsyning|BI har været stor, og vi forventer denne efterspørgsel vil fortsætte i de kommende år. Parallelt med denne opgave har vi også udviklet nye dashboards skræddersyet til vandforsyningernes behov. Dette er sket som en naturlig følge af en begyndende efterspørgsel efter BI-løsningen fra vandselskaber.

I Forsyning|FOF har årets store investering været at renovere og forenkle den indbyggede flytterprocedure. I dialog med mange brugere, fik vi defineret en best practice for håndtering af flyttere og efterfølgende implementeret denne i Forsyning|FOF. Det har været en stor opgave at gennemføre denne renovering, men tilbagemeldingerne fra vores kunder har også været overvejende positive i forhold til denne prioritering. Automatisk målerskifte fra Forsyning|FOF til Kamstrups READY har været efterspurgt meget længe og blev også frigivet i år sammen med en række andre moduler og programforbedringer.

Vores populære app, E|Forsyning, blev taget i anvendelse i flere end 40 nye forsyninger, og for manges vedkommende har det afgørende været at kunne udnytte løsningen som internt værktøj på forsyningen til fakturagodkendelse, udfyldelse af serviceraporter, oprettelse af nye, og udskiftning af eksisterende, målere m.v. Den tætte integration til Forsyning|FOF sikrer, at alle relevante informationer automatisk og samtidigt gemmes i Forsyning|FOF og dermed er tilgængelig for alle kollegaer i virksomheden.

Inden for GIS-området fik vi færdiggjort de besluttede forbedringer til Forsyning|GIS løsningerne, udrulning af Auto|LER løsningen til automatisk besvarelse af graveforespørgsler fortsatte og samtidig fokuserede vi på at styrke vores supportfunktion. Sidst på året igangsatte vi udvikling af en app, der vil understøtte opgaven med at efterse brønde og skabe. Samtidig besluttede vi at skabe øget integration mellem Forsyning|GIS og Forsyning|FOF, bl.a. ved at udvikle en række standardrapporter til visning i WEB-versionerne af Forsyning|GIS.

Forsyningsbranchen er til stadighed udsat for cyberangreb, og vi forsøger løbende at undgå disse ved at højne sikkerheden i vores hostingløsning, Forsyning|Hosting. Vi har også i år implementeret flere, nye sik-kerhedsforanstaltninger og har indgået et samarbejde med EnergiCERT om bl.a. logning af udefrakommende trafik. Samtidig igangsatte vi etablering af et nyt miljø baseret på nyeste platform fra Microsoft og forventer i det kommende år at flytte alle eksisterende brugere over i det nye miljø.

Efterspørgslen efter vores værksadministration, hvor vi helt eller delvist, midlertidigt eller permanent overtager administrationen i forsyningsvirksomheder satte i 2020/21 nye rekorder. Alligevel forventer vi en mindre afmatning i denne efterspørgsel i den kommende periode. Det modsatte er tilfældet for vores anden outsourcing ydelse, digital ledningsadministration. Det er vores opfattelse at mange forsyninger bærer en større digitaliseringsopgave foran sig inden for ledningsadministration for at kunne leve op til kommende lovkrav og båret frem af en ny og mere konkurrencedygtig prissætning af vores ydelse forventer vi en væsentlig kundetilgang i det kommende år.

Ledelsesberetning

Ved udgangen af regnskabsåret er der 42 ansatte i DFF|EDB.

Den forventede udvikling

Forsyningssektoren er i høj grad underlagt ønsket om politisk regulering og i DFF|EDB følger vi løbende udviklingen i de forskellige politiske initiativer, som på et tidspunkt forventes at ville "ramme" vores kunder. Det er vores ambition at kunne være med til at minimere generne af sådanne initiativer mest muligt for vores kunder. I det kommende år vil vi f.eks. skulle tage stilling til, hvordan vi bedst løser et krav til fjernvarmeforsyninger om proaktivt at henvende sig hver måned i fyringssæsonen til alle forbrugere individuelt med aktuelle tal for forbrugerens fjernvarmeforbrug.

Inden for vores forskellige løsninger, er der planlagt en række nye tiltag. Ved regnskabsårets slutning påbegyndte vi løft af Forsyning|BI til nyeste version af Yellowfin, som vi forventer rullet ud til alle eksisterende kunder i 2021. Med dette løft introducerer vi samtidig en række forbedringer til den eksisterende løsning. I samme periode forventer vi også at flytte alle hosting-kunder over i vores nye driftsmiljø, og inden for GIS-området vil vi lancere vores nye eftersyns app.

Vi vil også i det kommende år for alvor tage hul på den fornyelse af Forsyning|FOF som blev annonceret på sidste generalforsamling. Vi har et ønske om at denne renovering og fornyelse skal ske løbende og til mindst gene for brugerne. Slutmålet er en moderne cloud-baseret version af Forsyning|FOF som vil bygge på toppen af et anerkendt standard ERP-system. Omfanget af denne investering vil betyde, at selskabet i de kommende år forventer et negativt resultat, idet finansieringen i første omgang vil foregå via egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danske Fjernvarmeforsyningers EDB-Selskab A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og det er foretaget på baggrund af en forpligtende salgsaftale. Nettoomsætningen i form af abonnementer indregnes i takt med leveringen. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Udviklingsomkostninger

Selskabet resultatfører udviklingsomkostninger i takt med, at disse afholdes.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Selskabsskat består af årets aktuelle skat og indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er andelsbeskattet og beskattes derfor af den skattepligtige formue i henhold til selskabsskattelovens §§14-16.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
EDB-udstyr	3 år
Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Investeringer og udvikling i EDB-programmel og andet software omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste	28.783.961	26.784.856
1 Personaleomkostninger	-26.837.234	-24.745.867
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-549.657	-412.569
Resultat før finansielle poster	1.397.070	1.626.420
Andre finansielle indtægter	2.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	-104.450	-91.177
Resultat før skat	1.294.620	1.535.243
2 Skat af årets resultat	-67.716	-15.731
Årets resultat	1.226.904	1.519.512
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.226.904	1.519.512
Disponeret i alt	1.226.904	1.519.512

Balance 31. maj

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	543.855	869.963
3	Indretning lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>543.855</u>	<u>869.963</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>543.855</u>	<u>869.963</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>22.818</u>	<u>18.381</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>22.818</u>	<u>18.381</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	866.569	606.378
	Andre tilgodehavender	133.314	7.369
	Periodeafgrænsningsposter	<u>830.964</u>	<u>1.107.930</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.830.847</u>	<u>1.721.677</u>
	Likvide beholdninger	<u>13.418.725</u>	<u>11.722.655</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>15.272.390</u>	<u>13.462.713</u>
	Aktiver i alt	<u>15.816.245</u>	<u>14.332.676</u>

Balance 31. maj

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital			
4	Andelskapital	1.295.000	1.292.000
5	Overført resultat	5.817.874	4.590.970
	Egenkapital i alt	7.112.874	5.882.970
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	0	1.735.341
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.735.341
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.991.608	1.780.693
	Selskabsskat	25.742	7.321
	Anden gæld	6.589.163	4.757.058
	Periodeafgrænsningsposter	96.858	169.293
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.703.371	6.714.365
	Gældsforpligtelser i alt	8.703.371	8.449.706
	Passiver i alt	15.816.245	14.332.676
6	Eventualposter		
7	Nærtstående parter		

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	22.693.866	20.915.360
Pensioner	3.932.733	3.639.473
Andre omkostninger til social sikring	210.635	191.034
	26.837.234	24.745.867
Bestyrelse	165.000	150.000
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	40	38
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat	45.742	15.752
Regulering af tidligere års skat	21.974	-21
	67.716	15.731
3. Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris primo	3.324.967	42.000
Tilgang	18.011	0
Kostpris ultimo	3.342.978	42.000
Af- og nedskrivninger primo	2.455.004	42.000
Årets afskrivninger	344.119	0
Af- og nedskrivninger ultimo	2.799.123	42.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	543.855	0

Noter

	31/5 2021	31/5 2020
4. Andelskapital		
Andelskapital primo	1.292.000	1.289.000
Nye andelshavere	5.000	3.000
Afgang andelshavere	-2.000	0
	1.295.000	1.292.000

Andelskapitalen fordeler sig således:

Minimum 1.000 kr. pr. andelshaver.

Dansk Fjernvarmes andel udgør 1.025.000 kr.

5. Overført resultat		
Overført resultat primo	4.590.970	3.071.458
Årets overførte overskud	1.226.904	1.519.512
	5.817.874	4.590.970

6. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leje-, licens- og servicekontrakter for en periode på maksimalt 35 mdr. Den samlede forpligtelse udgør pr. 31. maj 2021 591 t.kr.

7. Nærtstående parter
Bestemmende indflydelse

Selskabets andelskapital på 1.295.000 kr. ejes af 271 andelshavere, hvoraf Dansk Fjernvarmes andel udgør 1.025.000 kr.

Transaktioner

Salg af ydelser m.v. til andelshavere udgør 35.217.653 kr., herunder handel med værker, hvor bestyrelsesmedlemmer er repræsenteret, som er foregået til almindelige listepreiser.

Jørn Dam Jensen

PID: 1255002299560 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 09-08-2021 kl.: 13:08:29
Underskrevet med NemID

Jesper Skov

PID: 9208-2002-2-408194370214 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 10-08-2021 kl.: 07:15:37
Underskrevet med NemID

Jens Andersen

PID: 9208-2002-2-683825384642 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 10-08-2021 kl.: 08:21:56
Underskrevet med NemID

Morten Abildgaard

PID: 9208-2002-2-626791988922 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 09-08-2021 kl.: 16:32:38
Underskrevet med NemID

Morten Hartmann

PID: 9208-2002-2-299597320431 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 09-08-2021 kl.: 13:39:07
Underskrevet med NemID

Johnny Stig Bennedsen

PID: 9802-2002-2-052301376306 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 11-08-2021 kl.: 23:12:23
Underskrevet med NemID

Kaj Holm Rasmussen

PID: 9208-2002-2-024928661444 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 10-08-2021 kl.: 10:03:58
Underskrevet med NemID

Carsten Jensen Kjelde

PID: 9208-2002-2-129506066461 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 09-08-2021 kl.: 13:13:08
Underskrevet med NemID

Jan Elmstrøm Blaabjerg

ID: 00000000-0000-0000-0000-000000000000

Udstyret til underskrift: 12.03.2024 kl. 20.11.24

Underskrevet med hånd

NEM ID

This document has esignatur Agreement ID: b441876fHmW242916624

The document is signed with the esignatur ID: 00000000-0000-0000-0000-000000000000. The esignatur is a digital signature that is created by the esignatur software. The esignatur is a digital signature that is created by the esignatur software. The esignatur is a digital signature that is created by the esignatur software.

The document is signed with the esignatur ID: 00000000-0000-0000-0000-000000000000. The esignatur is a digital signature that is created by the esignatur software. The esignatur is a digital signature that is created by the esignatur software. The esignatur is a digital signature that is created by the esignatur software.