

## **TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A.**

Industriparken 30

9575 Terndrup

CVR-nr. 15608943

### **Årsrapport 2019/20**

28. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den

---

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 for TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med varmeforsyningsloven, vedtægterne og god regnskabsskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Terndrup, den 25-08-2020

## Bestyrelse

Jørgen Dodensig  
Formand

Erik Christensen

Erik Hovesen

Rico Jacobsen

Bjarne Astrup

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A.

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A. for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at selskabet er omfattet af varmforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at selskabet er omfattet af varmforsyningsloven.

#### 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Aalborg, den 25-08-2020

### Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966

Jesper Ovesen  
Statsautoriseret revisor  
mne28659

**Den uafhængige revisors revisionspåtegning****De generalforsamlingsvalgte revisorerers erklæring**

Vi har dags dato gennemgået regnskabet og kontrolleret bankbeholdning. Der er foretaget stikprøvekontrol af bilag, men egentlig revision er ikke gennemført. Kontrollen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Terndrup, den     /     2020

Knud Pedersen

Harry Christensen

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A. Industriparken 30 9575 Terndrup
Telefon	9833 6633
E-mail	terndrup@terndrupfjernvarme.dk
CVR-nr.	15608943
Hjemsted	Rebild
Regnskabsår	01-07-2019 - 30-06-2020
<b>Bestyrelse</b>	Jørgen Dodensig Erik Christensen Erik Hovesen Rico Jacobsen Bjarne Astrup
<b>Revisor</b>	Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV
Telefon	9842 4430
Hjemmeside	www.attiri.dk
CVR-nr.	33357966

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drive varmeværk.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A. for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilretninger som følge af, at selskabet er omfattet af varmeforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Fjernvarmeanlæg	5-30 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

Selskabet er i henhold til selskabsskatteoven ikke omfattet af skattepligt, hvorfor der ikke indregnes selskabsskat.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Henlæggelser omfatter henlæggelser til fremtidige investeringer i henhold til varmeforsyningsloven.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Nettoomsætning	1	9.828.512	9.263.624
<b>Produktionsomkostninger</b>			
Halm og olie	2	3.376.829	3.344.068
Svovl- og NOxavgift		122.706	119.536
El og vand		225.532	216.497
Lønninger m.v.	3	1.323.041	1.313.962
Udkørsel aske / askeprøver		43.166	81.612
Hjælpe materialer og kemikalier		95.392	63.117
Vedligeholdelse produktionsanlæg		656.337	570.374
Ledningsnet og målere		621.365	189.563
Energispareforanstaltninger		308.434	344.992
<b>Produktionsomkostninger</b>		<b>-6.772.802</b>	<b>-6.243.721</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.055.710</b>	<b>3.019.903</b>
<b>Øvrige omkostninger</b>			
Administration	4	125.603	109.947
Bestyrelseshonorar		67.008	55.008
Forsikringer incl. ejendom		120.629	112.018
Kontingenter		72.232	52.018
Møder, gaver og blomster, jubilæum		12.045	14.144
Revisor		22.200	17.000
Telefon - incl. overvågning		58.124	56.379
Tab på debitorer		1.178	6.102
<b>Ejendom</b>			
Ejendomsskat, vandafledning m.v.		22.327	15.508
Reparation og vedligeholdelse		581.743	34.532
<b>Øvrige omkostninger</b>		<b>1.083.089</b>	<b>472.656</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.500.000	-1.500.000
<b>Driftsresultat</b>		<b>472.621</b>	<b>1.047.247</b>
Finansielle indtægter		700	2.550
Finansielle omkostninger	5	-670.478	-755.415
<b>Årets resultat før over-/underdækning</b>		<b>-197.157</b>	<b>294.382</b>
Årets over-/underdækning - til indregning i kommende års priser		197.157	-294.382
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**Balance 30. juni 2020**

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Fjernvarmeanlæg	6	19.794.537	20.876.369
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.800	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>19.849.337</b>	<b>20.876.369</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>19.849.337</b>	<b>20.876.369</b>
Halm		49.280	97.020
Olie		132.492	132.492
<b>Varebeholdninger</b>		<b>181.772</b>	<b>229.512</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		269.231	152.523
Andre tilgodehavender		105.830	202.633
Periodeafgrænsningsposter		122.061	316.939
<b>Tilgodehavender</b>		<b>497.122</b>	<b>672.095</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.141</b>	<b>1.767</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>684.035</b>	<b>903.374</b>
<b>Aktiver</b>		<b>20.533.372</b>	<b>21.779.743</b>

**Balance 30. juni 2020**

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Passiver</b>			
Gæld til realkreditinstitutter		9.439.001	11.579.271
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>9.439.001</b>	<b>11.579.271</b>
Gæld til banker		7.022.182	6.791.259
Modtagne forudbetalinger fra kunder		709.164	644.170
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.543.942	1.808.880
Anden gæld	8	444.761	384.684
Gæld til indregning i kommende års priser		374.322	571.479
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>11.094.371</b>	<b>10.200.472</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>20.533.372</b>	<b>21.779.743</b>
<b>Passiver</b>		<b>20.533.372</b>	<b>21.779.743</b>
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Forpligtelser i henhold til købsaftaler, der ikke er indregnet i balancen	11		

**Noter**

	2019/20	2018/19
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Varmeafgifter	9.253.745	9.162.979
Tilslutningsafgifter	474.360	54.300
Øvrige indtægter	100.407	46.345
	<b>9.828.512</b>	<b>9.263.624</b>
<b>2. Halm og olie</b>		
Halmforbrug	3.376.829	3.344.068
Regulering - oliebeholdning	0	0
	<b>3.376.829</b>	<b>3.344.068</b>
<b>3. Lønninger m.v.</b>		
A-indkomst	1.255.489	1.246.882
Regulering af feriepengeforpligtelse	4.805	15.999
ATP og sociale bidrag m.v.	29.135	14.089
Øvrige lønmodtageromkostninger	0	4.000
Kørselsgodtgørelse	13.695	7.347
Kurser m.v.	24.538	25.645
Dagpengerefusion og øvrige ref.	-4.621	0
	<b>1.323.041</b>	<b>1.313.962</b>
Gennemsnitsligt antal beskæftigede	4	3
<b>4. Administration</b>		
Annoncer - forbrugerorientering	11.696	11.451
Porto / fragt	400	2.049
PBS	30.679	30.394
Multi-data	5.149	5.670
Kontorholdsomkostninger	7.534	5.382
Software	43.294	42.166
Hjemmeside	47	80
Bankgebyrer	26.804	12.155
	<b>125.603</b>	<b>109.347</b>
<b>5. Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter - pengeinstitutter	181.904	185.841
Renteudgifter - Kommunekredit	444.459	517.243
Garantiprovision, Rebild Kommune	44.115	52.331
	<b>670.478</b>	<b>755.415</b>

**Noter**

	2019/20	2018/19
<b>6. Fjernvarmeanlæg</b>		
Kostpris primo	77.393.632	77.393.632
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	418.168	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>77.811.800</b>	<b>77.393.632</b>
Af- og nedskrivninger primo	-56.517.263	-55.017.263
Årets afskrivninger	-1.500.000	-1.500.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-58.017.263</b>	<b>-56.517.263</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>19.794.537</b>	<b>20.876.369</b>

**7. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	9.019.316	419.686	7.147.729
	<b>9.019.316</b>	<b>419.686</b>	<b>7.147.729</b>

**8. Anden gæld**

Skyldig A-skat og AM-bidrag	128.383	42.843
Skyldig ATP	3.408	3.408
Feriepengeforpligtelse	247.799	242.994
Skyldig moms	0	0
Øvrige skyldige omkostninger	65.171	95.430
Skattekontoen	0	9
	<b>444.761</b>	<b>384.684</b>

**9. Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået finansiel kontrakt (Renteswap) i forbindelse med etablering af et renteloft til sikring af variable pengeinstitutrenter. Den finansielle kontrakts hovedstol udgør 5 mio kr. og kontrakten løber indtil 30/12 2021. Rentesikringen er sket for at sikre selskabet mod stigninger i den variable rente. Værdien af den finansielle kontrakt pr. 30/6 2020 udgør tkr. -63.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er til sikkerhed for kommunegaranti udstedt ejerpantebrev på kr. 50.000.000.

**11. Forpligtelser i henhold til købsaftaler, der ikke er indregnet i balancen**

Der er indgået kontrakter om levering af halm til værket fra 2 underleverandører.