

Filskov Energiselskab A.m.b.A

Hjortlundvej 13, Filskov

7200 Grindsted

Drifts- og balancebudget

for perioden

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Ledelsens erklæring

Undertegnede har dags dato gennemgået budgettet for Filskov Energiselskab A.m.b.A for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020.

Budgettet er udarbejdet på grundlag af planer og forudsætninger for virksomheden, der skønnes rimelige og realistiske. De indregnede forventninger til budgetperioden er efter vores opfattelse mulige at realisere, og budgettet giver efter vores opfattelse grundlag for en selvstændig bedømmelse af virksomhedens mulige resultat og økonomiske stilling ved budgetperiodens udløb.

Der vil imidlertid ofte opstå afvigelser mellem de budgetterede og de senere realiserede resultater, idet begivenheder og omstændigheder hyppigt ikke indtræffer som forventet, og sådanne afvigelser kan være væsentlige.

Det bekræftes endeligt, at revisor til brug for sin erklæring har modtaget alle oplysninger og forudsætninger af betydning for budgettet.

Grindsted, den 17. juni 2019

Bestyrelse

Tage Schmidt
Formand

Hans Aage Nielsen
Næstformand

Finn Fisker
Kasserer

Morten Christiansen

Erik Kristensen

Tage Sjøgaard

Kristian Petersen

Revisors erklæring om opstilling af budget for regnskabsåret 2019/20

Til bestyrelsen i Filskov Energiselskab A.m.b.A

Vi har opstillet budgettet til prisanmeldelse for Filskov Energiselskab A.m.b.A for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af virksomhedens bogføring, de fastlagte budgetforudsætninger og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Budgettet omfatter aktuel budgetopfølgning for resultatopgørelse og balance samt et estimat for det kommende år.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere budgettet i overensstemmelse med selskabets sædvanlige regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Budgettet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af budgettet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille budgettet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis.

Budgettet er opstillet på baggrund af de budgetforudsætninger som De har fastlagt. Budgettet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Grindsted, den 17. juni 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Majlund
statsautoriseret revisor
mne21329

Note	Resultatoppgørelse	Realiseret	Budget	Estimerede tal for 2018/19				Budget	Budget
		2017/18	2017/18	1/7-18 - 31/03-19	Budget 1/4- 30/6-19	Korrektioner 2018/19	Samlet 2018/19 incl korrektioner	2018/19	2019/20
	<i>Varme</i>								
1	Salg af varme	1.390	1.963	1.245	0	0	1.245	1.975	1.975
2	Direkte omkostninger varme	-1.772	-1.857	-1.301	-381	10	-1.673	-1.702	-1.880
	Dækningsbidrag varme	-382	106	-56	-381	10	-427	273	95
	<i>El</i>								
3	Salg af el	14.660	12.000	10.158	3.000	390	13.548	12.000	11.700
4	Direkte omkostninger el	-788	-962	-534	-335	70	-799	-956	-770
	Dækningsbidrag el	13.871	11.038	9.625	2.665	460	12.750	11.044	10.930
	<i>Biomasse</i>								
5	Salg af biomasse	376	320	170	90	0	260	338	190
6	Direkte omkostninger biomasse	-4.321	-4.296	-3.069	-766	-150	-3.984	-3.659	-4.562
	Dækningsbidrag biomasse	-3.946	-3.976	-2.899	-676	-150	-3.724	-3.321	-4.372
7	Personaleomkostninger	-403	-421	-294	-95	0	-389	-384	-400
8	Øvrige omkostninger	-831	-889	-690	-130	0	-820	-763	-1.072
	Kapacitetsomkostninger i alt	-1.234	-1.310	-984	-225	0	-1.209	-1.147	-1.472
	Resultat før afskrivninger	8.309	5.859	5.685	1.383	320	7.389	6.849	5.181
9	Henlæggelser	-1.273	-1.273	-1.086	-362	0	-1.448	-1.448	-1.070
10	Afskrivninger	-4.427	-4.427	-5.149	-1.716	0	-6.865	-6.865	-3.605
	Resultat før finansielle poster	2.609	159	-549	-695	320	-924	-1.464	506
11	Finansiering	-220	-298	-142	-63	0	-205	-197	-224
	Resultat	2.389	-139	-691	-758	320	-1.130	-1.661	282
	Faktiske skattebetalinger	-488	0	-1.005	0	0	-1.005	-1.063	-685
	Indregnet over-/underdækning	637	139	0	0	2.538	2.538	2.724	403
	Resultat efter indregnet over-/underdækning	2.538	0	-1.696	-758	2.858	403	0	0

Note	Balance	Realiseret	Budget			Budget	Budget
		2017/18	2017/18			2018/19	2019/20
	Aktiver						
	Anlægsaktiver primo	16.803	16.410			12.568	12.232
	Investering	192	8.500			8.955	2.677
	Afskrivning	-4.427	-4.427			-6.865	-3.605
	Anvendt henlæggelse	0	-2.426			-2.426	-1.108
	Anlægsaktiver ultimo	12.568	18.057			12.232	10.196
	Anlægsaktiver under udførelse	399	0			0	0
	Andelsindskud, Dansk Fjernvarme	5	5			5	5
	Lager	48	50			50	50
12	Tilgodehavender	1.930	546			539	1.217
	Likvider	9.275	4.796			7.876	3.757
	Aktiver i alt	24.225	23.454			20.702	15.225
	Passiver						
	Egenkapital	66	66			66	66
	Henlæggelser	5.071	2.644			4.093	4.055
	Langfristede gældsforpligtelser	14.822	18.822			12.037	9.263
	Overdækning tidligere år	2.538	139			2.724	403
	Kreditorer	1.170	833			737	863
13	Anden gæld	558	950			1.045	575
	Passiver i alt	24.225	23.454			20.702	15.225

Noter:		Realiserede tal jf. årsrapport		Budget			Budget		Note	
		2017/18	2017/18	1/7-18 -	Budget 1/4-	Korrektioner	Samlet	2018/19		2019/20
				31/03-19	30/6-19	2018/19				
	Opstillet i 1.000 kr.									
1	Salg af varme									
	Acontorater	0	0	1.216	0	0	1.216	0	0	
	Fast bidrag	481	510	10	0	0	10	516	516 1.1	
	Effekt bidrag	427	423	6	0	0	6	429	429 1.2	
	Variabel bidrag	1.096	1.030	12	0	0	12	1.030	1.030 1.3	
	Ikke opkrævede rater	-614	0	0	0	0	0	0	0	
	Salg af varme i alt	1.390	1.963	1.245	0	0	1.245	1.975	1.975	
				Antal:		Pris jf. prisblad ex. moms:				
	1.1: Faste bidrag:		Kontingent antal forbrugere	258		2.000,00		516 t.kr.		
	1.2: Effekt bidrag:		m2 fordeling:							
			Almindelige forbrugere:	38.926,00		10,00		389		
			Kontor:	1.384,00		10,00		14		
			Butik:	1.100,00		3,30		4		
			Værksted:	6.150,00		3,30		20		
			Lager:	1.162,00		1,32		2		
								429		
	1.3: Variabelt bidrag		Antal forventet kwh	5.150.000		0,200		1.030		
2	Direkte omkostninger varme									
	Køb af træpiller	-206	-180	-262	0	0	-262	-208	-295	
	Overførte personaleomkostninger	-522	-517	-388	-122	0	-510	-491	-540	
	Overførte lokaleomkostninger	-63	-41	-16	-20	10	-26	-90	-31	
	Kedelanlæg og vandbehandling	-13	-50	-14	-8	0	-22	-30	-19	
	Køb af el, inklusiv afgifter	-613	-743	-474	-195	0	-669	-720	-720	
	Vedligeholdelse øvrige anlæg, inklusiv SRO anlæg	-356	-326	-146	-37	0	-183	-163	-275	
	Direkte omkostninger varme i alt	-1.772	-1.857	-1.301	-381	10	-1.673	-1.702	-1.880	
3	Salg af el:									
	Beregnet på grundlag af:		Juli 19 - Juni 20			11.700 t.kr.				
						11.700 t.kr.				
4	Direkte omkostninger el									
	Vedligehold motor (service)	-513	-530	-277	-275	70	-482	-650	-530	
	Afgifter	-222	-360	-257	-60	0	-317	-240	-240	
	Forsikring	-53	-65	0	0	0	0	-65	0	
	Øvrige omkostninger	-1	-7	0	0	0	0	-1	0	
	Direkte omkostninger el i alt	-788	-962	-534	-335	70	-799	-956	-770	
5	Salg biomasse									
	Biomasse	235	180	136	45	0	181	180	150	
	Kørsel slamsuger	122	140	34	45	0	79	158	40	
	Diverse salg	19	0	0	0	0	0	0	0	
	Salg biogas i alt	376	320	170	90	0	260	338	190	
6	Direkte omkostninger biogas									
	Køb af biomasse	-1.659	-1.800	-1.143	-240	0	-1.383	-1.240	-1.800	
	Diverse reparation og forbrugsvare bioanlæg	-720	-574	-598	-85	-150	-833	-606	-638	
	Diverse vedligehold, tilsyn mv.	-160	-304	-108	-25	0	-133	-133	-269	
	Overførte personaleomkostninger	-867	-936	-670	-226	0	-896	-909	-1.000	
	Overførte lokaleomkostninger	-96	-83	-20	-20	0	-40	-90	-57	
	Bildrift gylletransport, diesel	-367	-350	-250	-90	0	-340	-360	-420	
	Bildrift gylletransport, leje mandskab og bil	-46	0	-10	0	0	-10	0	-40	
	Bildrift gylletransport, øvrige omkostninger	-406	-249	-271	-80	0	-351	-321	-339	
	Direkte omkostninger biogas i alt	-4.321	-4.296	-3.069	-766	-150	-3.984	-3.659	-4.562	
7	Personaleomkostninger:									
	Varme:		540 t.kr.		10% Johnny, 30% Niels, 50% Peder					
	Biogas:		1.000 t.kr.		90% Johnny, 10% Niels, 50% Peder					
	Ledelse:		400 t.kr.		60% Niels					
	Bestyrelse:		60 t.kr.							
			2.000							

Noter:		Realiserede tal jf. årsrapport		Budget				Budget		Note
		2017/18	2017/18	1/7-18 - 31/03-19	Budget 1/4- 30/6-19	Korrekationer 2018/19	Samlet	2018/19	2019/20	
8	Øvrige omkostninger									
	Måleromkostninger og tegning	-22	-29	-3	0	0	-3	-13	-203	
	Bestyrelse, møder mv.	-40	-49	-73	-5	0	-78	-44	-63	
	Bestyrelse, konsulentassistance	-24	-50	-15	-4	0	-18	-23	-22	
	Bestyrelseshonorar	-77	-77	-44	-14	0	-58	-55	-60	
	Kørselsomkostninger	-1	0	0	0	0	0	0	0	
	Møder, kurser, repræsentation	-12	-9	-7	-1	0	-7	-7	-13	
	Forbrugerinformation	-4	-12	-13	0	0	-13	-10	-7	
	Kontoromkostninger, telefon, kontorartikler mv.	-70	-57	-49	-17	0	-66	-65	-65	
	Tab på tilgodehavender	0	0	-12	0	0	-12	0	0	
	IT-omkostninger	-64	-40	-18	-6	0	-24	-26	-36	
	Revisorhonorar, revision, assistance mv.	-125	-101	-83	-9	0	-92	-94	-117	
	Advokathonorar, konsulentassistance	-148	-109	-72	-29	0	-101	-116	-109	
	Abonnementer, forskringer, kontingenter	-226	-270	-299	-45	0	-344	-303	-375	
	Diverse gebyrer mv.	-15	-6	0	-1	0	-1	-4	-5	
	Overførte lokaleomkostninger	-2	-83	-2	-1	0	-3	-5	0	
	Øvrige omkostninger i alt	-831	-889	-690	-130	0	-820	-763	-1.072	
9	Henlæggelser									
	Henlæggelse trækker	-200	-200	-150	-50	0	-200	-200	-150	
	Henlæggelse, ny gasmotor	-300	-300	-225	-75	0	-300	-300	-300	
	Henlæggelse transmissionsledning	-125	-125	0	0	0	0	0	-200	
	Henlæggelse svovlrensler	0	0	-225	-75	0	-300	-300	0	
	Henlæggelse, firmabil	-28	-28	-21	-7	0	-28	-28	0	
	Henlæggelse, biomasse plads incl. udstyr	-260	-260	-195	-65	0	-260	-260	-195	
	Henlæggelse, asfalt arbejde etape 2	-60	-60	-45	-15	0	-60	-60	0	
	Henlæggelse, trailer	-300	-300	-225	-75	0	-300	-300	-225	
	Henlæggelser i alt	-1.273	-1.273	-1.086	-362	0	-1.448	-1.448	-1.070	
10	Afskrivninger									
	Afskrivninger produktionsanlæg	-3.230	-3.794	-4.697	-1.566	0	-6.263	-6.263	-3.051	
	Afskrivninger distribution	-790	-241	-143	-48	0	-190	-190	-177	
	Afskrivninger administration og øvrige anlæg	-407	-392	-309	-103	0	-412	-412	-377	
	Afskrivninger i alt	-4.427	-4.427	-5.149	-1.716	0	-6.865	-6.865	-3.605	
11	Finansiering									
	Renteomkostninger, pengeinstitut	-24	-60	-25	-5	0	-30	-20	-40	
	Renteomkostninger, kommunekredit	-196	-238	-117	-58	0	-175	-177	-184	11.1
	Finansiering i alt	-220	-298	-142	-63	0	-205	-197	-224	
	11.1: Afsat jf. låneoversigt Kommunekredit.									
12	Tilgodehavender									
	Forbrugere	1.133	491					494	617	12.1
	Moms	797	0					0	600	
	Andre tilgodehavender	0	55					45	0	
	Tilgodehavender i alt	1.930	546					539	1.217	
	12.1: Anslået: 25% af årets omsætning.									
13	Anden gæld									
	Skyldige lønposter	65	50					65	65	
	Afgifter	18	500					500	20	
	Feriepengeforpligtelse	245	250					240	250	
	Øvrige	230	150					240	240	
	Anden gæld i alt	558	950					1.045	575	

Budget 2019/20 på kvartalsbasis

Opstillet i kr.

Salg af varme:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
111200	Acontorater	197.500	592.500	592.500	592.500	1.975.000
		<u>197.500</u>	<u>592.500</u>	<u>592.500</u>	<u>592.500</u>	<u>1.975.000</u>

Direkte omkostninger varme:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
152100	Køb træpiller	0	125.000	170.000	0	295.000
152800	Personaleomkostninger	96.480	98.480	102.480	102.480	399.920
152950	Lokaleomkostninger	2.500	2.200	2.100	1.950	8.750
217400	Vandbehandling	7.000	7.000	0	5.000	19.000
217500	Personaleomkostninger	33.768	34.468	35.868	35.868	139.972
217600	Lokaleomkostninger	6.250	5.500	5.250	4.875	21.875
281000	Miljøeftersyn	0	3.500	0	0	3.500
290075	SRO-anlæg	40.000	10.000	10.000	10.000	70.000
290160	Rep. tekniske	0	0	0	500	500
290170	Unit rep. mm	0	10.000	0	10.000	20.000
290450	Rør, intern rørføring	4.000	4.000	4.000	4.000	16.000
290525	Udendørsanlæg	0	0	2.500	2.500	5.000
290600	Strømtavler	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
290700	Energispareaktiviteter	20.000	30.000	0	30.000	80.000
300200	Køb af el	375.000	375.000	375.000	375.000	1.500.000
300400	El-afgift	-195.000	-195.000	-195.000	-195.000	-780.000
		<u>409.998</u>	<u>530.148</u>	<u>532.198</u>	<u>407.173</u>	<u>1.879.517</u>

Salg el:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
310300	Salg af el	3.000.000	3.000.000	2.850.000	2.850.000	11.700.000
		<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>	<u>2.850.000</u>	<u>2.850.000</u>	<u>11.700.000</u>

Direkte omkostninger el:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
310800	Vedligehold motor (service)	30.000	200.000	30.000	200.000	460.000
310805	Vedligehold motor Jenbacher	5.000	40.000	5.000	20.000	70.000
310900	Afgifter	60.000	60.000	60.000	60.000	240.000
		<u>95.000</u>	<u>300.000</u>	<u>95.000</u>	<u>280.000</u>	<u>770.000</u>

Salg biomasse:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
447110	Kørsel m. slamsuger	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
447111	Biomasse	37.500	37.500	37.500	37.500	150.000
		<u>47.500</u>	<u>47.500</u>	<u>47.500</u>	<u>47.500</u>	<u>190.000</u>

Budget 2019/20 på kvartalsbasis

Opstillet i kr.

Direkte omkostninger biogas:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
447210	Køb af biomasse	450.000	450.000	450.000	450.000	1.800.000
447211	Rep tanke og slanger	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
447212	Aktuatorventiler	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
447213	Lugtbehandling og barkfilter	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
447215	Rep pumper og kloarkpumper	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
447216	Rep Macerator	10.000	10.000	15.000	10.000	45.000
447217	Rep omrørere	20.000	30.000	20.000	20.000	90.000
447218	Gasblæsere og målere	7.500	7.500	7.500	7.500	30.000
447219	Læssehal og porte	7.500	0	0	7.500	15.000
447220	Gasfakkel	30.000	0	0	5.000	35.000
447221	Hygiejniseringsanlæg	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
447222	Iltudstyr	0	0	3.000	0	3.000
447223	Svovlrensere	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
447225	Forbrugsvare bioanlæg	35.000	35.000	35.000	35.000	140.000
447310	Gylleanalyser	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
447311	Skum/flydemidler	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
447312	Vedligehold bio	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000
447314	Tilsyn Fødevarerstyrelsen	0	5.000	0	0	5.000
447315	Kompresser, højtryksrens mv	4.000	4.000	4.000	4.000	16.000
447316	Weidemann - vedligehold	0	0	7.500	0	7.500
447810	Personaleomkostninger	241.200	246.200	256.200	256.200	999.800
447820	Lokaleomkostninger	16.250	14.300	13.650	12.675	56.875
461011	Transportdiesel	105.000	105.000	105.000	105.000	420.000
461012	Vægtafgift og forsikring	11.000	12.000	0	0	23.000
461014	Rep af bil	23.000	17.000	62.000	22.000	124.000
461015	Køb dæk	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
461016	Rengøring bil	0	0	2.000	0	2.000
461017	Tank og pumpe	20.000	30.000	20.000	20.000	90.000
461019	Leje af bil og mandskab	20.000	0	20.000	0	40.000
461020	Køretidskontrol	1.000	1.000	1.000	600	3.600
461400	Overført vedr. firmabil (ford)	5.000	0	11.340	0	16.340
		<u>1.156.450</u>	<u>1.117.000</u>	<u>1.183.190</u>	<u>1.105.475</u>	<u>4.562.115</u>

Personaleomkostninger:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
418990	Ledelse	96.480	98.480	102.480	102.480	399.920
		<u>96.480</u>	<u>98.480</u>	<u>102.480</u>	<u>102.480</u>	<u>399.920</u>

Budget 2019/20 på kvartalsbasis
--

Opstillet i kr.

Øvrige omkostninger:

<i>Konto nr.</i>	<i>Kontonavn</i>	<i>1. kvartal</i>	<i>2. kvartal</i>	<i>3. kvartal</i>	<i>4. kvartal</i>	<i>I alt</i>
374500	Anden vedligeholdelse, tegning	0	200.000	0	0	200.000
375100	Fjernaflysning	0	0	3.000	0	3.000
413400	Møder	27.000	19.000	2.500	1.500	50.000
413405	Møder - mad m. moms	5.000	7.000	0	1.000	13.000
413500	Konsulent assistance	9.000	3.000	3.000	6.500	21.500
413985	Overført bestyrelses honorar	14.472	14.772	15.372	15.372	59.988
418525	Møder og kursus	1.000	2.000	2.000	6.500	11.500
418875	Repræsentation	0	500	500	500	1.500
423600	Annoncer	4.000	0	2.000	500	6.500
428600	Kontorartikler og tryksager	2.000	1.500	2.000	1.500	7.000
428700	Porto, gebyrer	500	500	1.500	500	3.000
428775	Telefon	12.500	14.000	15.000	13.000	54.500
428780	Konsulent administration	24.500	19.000	20.000	25.000	88.500
429200	PBS	2.000	4.500	4.500	4.500	15.500
429700	Andre edb-omkostninger	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
431200	Regnskabsmæssig assistance	0	62.500	23.000	31.000	116.500
432150	Konsulentbistand	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
432300	Kontingenter	37.000	1.000	65.000	0	103.000
432400	Abonnementer	46.000	10.000	16.000	0	72.000
432450	Forsikringer	0	200.000	0	0	200.000
442475	Bankgebyrer	2.000	1.000	1.000	1.000	5.000
		<u>196.972</u>	<u>570.272</u>	<u>186.372</u>	<u>118.372</u>	<u>1.071.988</u>

Finansiering:

<i>Konto nr.</i>	<i>Kontonavn</i>	<i>1. kvartal</i>	<i>2. kvartal</i>	<i>3. kvartal</i>	<i>4. kvartal</i>	<i>I alt</i>
481400	Renteudgift, pengeinstitut	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
483300	Renteudgift, kommunkredit	29.000	62.000	27.000	66.000	184.000
		<u>39.000</u>	<u>72.000</u>	<u>37.000</u>	<u>76.000</u>	<u>224.000</u>