

Filskov Energiselskab A.m.b.A

Hjortlundvej 13, Filskov

7200 Grindsted

Drifts- og balancebudget

for perioden

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Ledelsens erklæring

Undertegnede har dags dato gennemgået budgettet for Filskov Energiselskab A.m.b.A for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021.

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 15. juni 2020

Bestyrelse

Tage Schmidt
Formand

Hans Aage Nielsen
Næstformand

Finn Fisker
Kasserer

Lars Madsen

Lars Nissen

Tage Sjøgaard

Kristian Petersen

Revisors erklæring om opstilling af budget for regnskabsåret 2020/21

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 2020 - 30. juni 2021 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 15. juni 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Majlund
statsautoriseret revisor
mne21329

Note	Resultatoppgørelse	Realiseret Budget		Estimerede tal for 2019/20				Budget	Budget
		2018/19	2018/19	1/7-19 - 31/03-20	Budget 1/4- 30/6-20	Korrektioner 2019/20	Samlet 2019/20 incl korrektioner	2019/20	2020/21
	<i>Varme</i>								
1	Salg af varme	1.164	1.975	1.028	0	0	1.028	1.975	1.989
2	Direkte omkostninger varme	-1.665	-1.702	-1.261	-407	45	-1.623	-1.881	-1.738
	Dækningsbidrag varme	-502	273	-233	-407	45	-595	94	251
	<i>El</i>								
3	Salg af el	13.229	12.000	10.644	3.217	340	14.201	11.700	12.600
4	Direkte omkostninger el	-850	-956	-587	-280	-50	-917	-770	-1.114
	Dækningsbidrag el	12.380	11.044	10.058	2.937	290	13.285	10.930	11.487
	<i>Biomasse</i>								
5	Salg af biomasse	227	338	136	48	0	184	190	155
6	Direkte omkostninger biomasse	-4.290	-3.659	-4.105	-1.105	-75	-5.286	-4.562	-5.477
	Dækningsbidrag biomasse	-4.063	-3.321	-3.969	-1.058	-75	-5.102	-4.372	-5.322
7	Personaleomkostninger	-402	-384	-300	-102	0	-402	-400	-418
8	Øvrige omkostninger	-786	-763	-678	-118	-25	-821	-1.071	-969
	Kapacitetsomkostninger i alt	-1.188	-1.147	-978	-220	-25	-1.224	-1.471	-1.386
	Resultat før afskrivninger	6.627	6.849	4.878	1.252	235	6.364	5.181	5.029
9	Henlæggelser	-1.448	-1.448	-803	-268	167	-903	-1.070	-1.350
10	Afskrivninger	-6.865	-6.865	-2.704	-901	0	-3.605	-3.605	-3.760
	Resultat før finansielle poster	-1.686	-1.464	1.372	83	402	1.856	506	-81
11	Finansiering	-201	-197	-114	-76	0	-190	-224	-159
	Resultat	-1.887	-1.661	1.258	7	402	1.666	282	-240
	Faktiske skattebetalinger	-1.045	-1.063	-556	0	0	-556	-685	-476
	Indregnet over-/underdækning	2.538	2.724	0	0	-394	-394	403	716
	Resultat efter indregnet over-/underdækning	-394	0	702	7	8	716	0	0

Note	Balance	Realiseret Budget		Budget	Budget
		2018/19	2018/19	2019/20	2020/21
	Aktiver				
	Anlægsaktiver primo	12.568	12.568	12.322	10.363
	Investering	9.046	8.955	1.946	4.576
	Afskrivning	-6.865	-6.865	-3.605	-3.760
	Anvendt henlæggelse	-2.427	-2.426	-300	-3.220
	Anlægsaktiver ultimo	12.322	12.232	10.363	7.959
	Anlægsaktiver under udførelse	966	0	0	0
	Andelsindskud, Dansk Fjernvarme	5	5	5	5
	Lager	52	50	50	50
12	Tilgodehavender	1.774	539	1.217	1.421
	Likvider	3.242	7.876	4.230	3.566
	Aktiver i alt	18.361	20.702	15.865	13.001
	Passiver				
	Egenkapital	66	66	66	66
	Henlæggelser	4.092	4.093	4.695	2.825
	Langfristede gældsforpligtelser	12.037	12.037	9.263	7.805
	Overdækning tidligere år	-394	2.724	403	716
	Kreditorer	1.936	737	863	968
13	Anden gæld	624	1.045	575	620
	Passiver i alt	18.361	20.702	15.865	13.001

Noter:		Realiserede tal jf. årsrapport		Budget				Budget		Note
		2018/19	2018/19	1/7-19 - 31/03-20	Budget 1/4- 30/6-20	Korrekktioner 2019/20	Samlet	2019/20	2020/21	
	Opstillet i 1.000 kr.									
1	Salg af varme									
	Acontorater	0	0	1.015	0	0	1.015	0	0	
	Fast bidrag	493	516	6	0	0	6	516	530	1.1
	Effekt bidrag	438	429	3	0	0	3	429	429	1.2
	Variabel bidrag	1.071	1.030	4	0	0	4	1.030	1.030	1.3
	Ikke opkrævede rater	-839	0	0	0	0	0	0	0	
	Salg af varme i alt	1.164	1.975	1.028	0	0	1.028	1.975	1.989	
				Antal:		Pris jf. prisblad ex. moms:				
	1.1: Faste bidrag:		Kontingent antal forbrugere	265		2.000,00		530 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	-262	-208	-94	0	0	-94	-296	-150	
	Overførte personaleomkostninger	-527	-491	-388	-138	0	-527	-540	-548	
	Overførte lokaleomkostninger	-8	-90	-31	-7	10	-28	-31	-32	
	Kedelanlæg og vandbehandling	-19	-30	-20	-5	0	-25	-19	-27	
	Køb af el, inklusiv afgifter	-621	-720	-465	-180	35	-610	-720	-660	
	Vedligeholdelse øvrige anlæg, inklusiv SRO anlæg	-229	-163	-262	-77	0	-339	-275	-321	
	Direkte omkostninger varme i alt	-1.665	-1.702	-1.261	-407	45	-1.623	-1.881	-1.738	
3	Salg af el:									
	Beregnet på grundlag af:		Juli 20 - Juni 21			12.600 t.kr.				
						12.600 t.kr.				
4	Direkte omkostninger el									
	Vedligehold motor (service)	-489	-650	-355	-220	-50	-625	-530	-745	
	Afgifter	-318	-240	-225	-60	0	-285	-240	-360	
	Forsikring	-43	-65	0	0	0	0	0	0	
	Øvrige omkostninger	0	-1	-7	0	0	-7	0	-9	
	Direkte omkostninger el i alt	-850	-956	-587	-280	-50	-917	-770	-1.114	
5	Salg biomasse									
	Biomasse	185	180	104	38	0	141	150	120	
	Kørsel slamsuger	42	158	33	10	0	43	40	35	
	Salg biogas i alt	227	338	136	48	0	184	190	155	
6	Direkte omkostninger biogas									
	Køb af biomasse	-1.504	-1.240	-1.930	-450	0	-2.380	-1.800	-2.400	
	Diverse reparation og forbrugsvare bioanlæg	-970	-606	-629	-155	-75	-859	-638	-804	
	Diverse vedligehold, tilsyn mv.	-179	-133	-158	-64	0	-222	-269	-428	
	Overførte personaleomkostninger	-914	-909	-662	-256	0	-918	-1.000	-1.015	
	Overførte lokaleomkostninger	-10	-90	-40	-13	0	-53	-57	-59	
	Bildrift gylletransport, diesel	-345	-360	-297	-105	0	-402	-420	-400	
	Bildrift gylletransport, leje mandskab og bil	-10	0	-67	0	0	-67	-40	-40	
	Bildrift gylletransport, øvrige omkostninger	-359	-321	-323	-63	0	-385	-339	-332	
	Direkte omkostninger biogas i alt	-4.290	-3.659	-4.105	-1.105	-75	-5.286	-4.562	-5.477	
7	Personaleomkostninger:									
	Varmer:		548 t.kr.		10% Johnny, 30% Niels, 50% Peder					
	Biogas:		1.015 t.kr.		90% Johnny, 10% Niels, 50% Peder					
	Ledelse:		418 t.kr.		60% Niels					
	Bestyrelse:		61 t.kr.							
			2.054							

Noter:		Realiserede tal jf. årsrapport		Budget				Budget		Note
		2018/19	2018/19	1/7-19 - 31/03-20	Budget 1/4- 30/6-20	Korrekationer 2019/20	Samlet	2019/20	2020/21	
8	Øvrige omkostninger									
	Måleromkostninger og tegning	-9	-13	-6	0	-25	-31	-203	-116	
	Bestyrelse, møder mv.	-97	-44	-21	-3	0	-23	-63	-25	
	Bestyrelse, konsulentassistance	-24	-23	-18	-7	0	-25	-22	-30	
	Bestyrelseshonorar	-66	-55	-42	-15	0	-58	-60	-61	
	Møder, kurser, repræsentation	-8	-7	-2	-7	0	-9	-13	0	
	Forbrugerinformation	-14	-10	-24	0	0	-24	-7	-40	
	Kontoromkostninger, telefon, kontorartikler mv.	-63	-65	-52	-15	0	-67	-65	-69	
	Tab på tilgodehavender	-12	0	0	0	0	0	0	0	
	IT-omkostninger	-19	-26	-24	-10	0	-33	-36	-31	
	Revisorhonorar, revision, assistance mv.	-111	-94	-86	-31	0	-117	-117	-118	
	Advokathonorar, konsulentassistance	-96	-116	-77	-30	0	-107	-109	-104	
	Abonnementer, forsikringer, kontingenter	-265	-303	-323	0	0	-323	-375	-373	
	Diverse gebyrer mv.	-1	-4	-1	-1	0	-2	-4	-5	
	Overførte lokaleomkostninger	-1	-5	-2	0	0	-2	0	0	
	Øvrige omkostninger i alt	-786	-763	-678	-118	-25	-821	-1.071	-969	
9	Henlæggelser									
	Henlæggelse trækker	-200	-200	-113	-38	0	-150	-150	-200	
	Henlæggelse, ny gasmotor	-300	-300	-225	-75	0	-300	-300	-225	
	Henlæggelse transmissionsledning	0	0	-150	-50	0	-200	-200	-200	
	Henlæggelse svovlrenser	-300	-300	0	0	0	0	0	0	
	Henlæggelse, firmabil	-28	-28	0	0	0	0	0	0	
	Henlæggelse, biomasse plads incl. udstyr	-260	-260	-146	-49	0	-195	-195	0	
	Henlæggelse, asfalt arbejde etape 2	-60	-60	0	0	0	0	0	0	
	Henlæggelse, trailer	-300	-300	-169	-56	0	-225	-225	-300	
	Henlæggelse, biomasse plads etape 2	0	0	0	0	0	0	0	-800	
	Tilbageførte henlæggelser	0	0	0	0	167	167	0	375	
	Henlæggelser i alt	-1.448	-1.448	-803	-268	167	-903	-1.070	-1.350	
10	Afskrivninger									
	Afskrivninger produktionsanlæg	-6.222	-6.222	-2.288	-763	0	-3.051	-3.051	-3.425	
	Afskrivninger distribution	-233	-233	-133	-44	0	-177	-177	-157	
	Afskrivninger administration og øvrige anlæg	-410	-410	-283	-94	0	-377	-377	-178	
	Afskrivninger i alt	-6.865	-6.865	-2.704	-901	0	-3.605	-3.605	-3.760	
11	Finansiering									
	Renteomkostninger, pengeinstitut	-30	-20	-13	-10	0	-23	-40	-20	
	Renteomkostninger, kommunekredit	-172	-177	-101	-66	0	-167	-184	-139	11.1
	Finansiering i alt	-201	-197	-114	-76	0	-190	-224	-159	
	11.1: Afsat jf. låneoversigt Kommunekredit.									
12	Tilgodehavender									
	Forbrugere	977	494					617	621	12.1
	Moms	797	0					600	800	
	Andre tilgodehavender	0	45					0	0	
	Tilgodehavender i alt	1.774	539					1.217	1.421	
	12.1: Anslået: 25% af årets omsætning.									
13	Anden gæld									
	Skyldige lønposter	68	65					65	65	
	Afgifter	19	500					20	20	
	Feriepengeforpligtelse	253	240					250	250	
	Øvrige	284	240					240	285	
	Anden gæld i alt	624	1.045					575	620	

Budget 2020/21 på kvartalsbasis
--

Opstillet i kr.

Salg af varme:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
111200	Acontorater	198.900	596.700	596.700	596.700	1.989.000
		<u>198.900</u>	<u>596.700</u>	<u>596.700</u>	<u>596.700</u>	<u>1.989.000</u>

Direkte omkostninger varme:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
152100	Køb træpiller	0	50.000	100.000	0	150.000
152800	Personaleomkostninger	96.690	97.890	101.190	110.390	406.160
152950	Lokaleomkostninger	2.975	2.575	2.375	1.135	9.060
217400	Vandbehandling	5.000	7.000	5.000	5.500	22.500
217500	Personaleomkostninger	33.842	34.262	35.417	38.637	142.156
217600	Lokaleomkostninger	7.438	6.438	5.938	2.838	22.650
217950	Serviceabonnement, kedel	0	4.500	0	0	4.500
290075	SRO-anlæg	25.500	48.000	6.000	8.000	87.500
290170	Unit rep. mm	0	10.000	0	10.000	20.000
290375	Slagge- og askeanlæg	8.000	0	0	0	8.000
290450	Rør, intern rørføring	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
290525	Udendørsanlæg	0	0	4.500	1.000	5.500
290600	Strømtavler	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
290700	Energispareaktiviteter	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
300200	Køb af el	375.000	375.000	375.000	375.000	1.500.000
300400	El-afgift	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000	-840.000
		<u>394.444</u>	<u>475.664</u>	<u>475.419</u>	<u>392.499</u>	<u>1.738.026</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	3.300.000	3.300.000	12.600.000
		<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>	<u>3.300.000</u>	<u>3.300.000</u>	<u>12.600.000</u>

Direkte omkostninger el:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
310800	Vedligehold motor (service)	40.000	55.000	220.000	230.000	545.000
310805	Vedligehold motor Jenbacher	55.000	55.000	45.000	45.000	200.000
310890	Kontingent MES	0	4.500	4.000	0	8.500
310900	Afgifter	90.000	90.000	90.000	90.000	360.000
		<u>185.000</u>	<u>204.500</u>	<u>359.000</u>	<u>365.000</u>	<u>1.113.500</u>

Salg biomasse:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
447110	Kørsel m. slamsuger	0	0	35.000	0	35.000
447111	Biomasse	30.000	30.000	30.000	30.000	120.000
		<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>65.000</u>	<u>30.000</u>	<u>155.000</u>

Budget 2020/21 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	600.000	600.000	600.000	600.000	2.400.000
447211	Rep tanke og slanger	10.500	21.500	16.500	6.000	54.500
447212	Aktuatorventiler	3.500	0	14.000	5.000	22.500
447213	Lugtbehandling og barkfilter	2.000	21.000	9.000	0	32.000
447215	Rep pumper og kloarkpumper	30.000	30.000	30.000	30.000	120.000
447216	Rep Macerator	35.000	25.000	0	20.000	80.000
447217	Rep omrørere	20.000	20.000	200.000	0	240.000
447218	Gasblæsere og målere	5.000	0	0	12.500	17.500
447219	Læssehal og porte	5.000	5.000	5.000	10.000	25.000
447220	Gasfakkel	3.000	2.000	3.000	2.000	10.000
447221	Hygiejniseringsanlæg	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
447222	Iltudstyr	1.000	0	1.000	0	2.000
447223	Svovlrenser	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	40.000	20.000	20.000	20.000	100.000
447312	Vedligehold bio	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
447313	Fjernelse af sand mm	0	0	150.000	0	150.000
447314	Tilsyn Fødevarestyrelsen	0	7.000	0	3.000	10.000
447315	Kompresser, højtryksrens mv	1.000	0	1.000	18.000	20.000
447316	Weidemann - vedligehold	0	7.500	0	0	7.500
447810	Personaleomkostninger	241.725	244.725	252.975	275.975	1.015.400
447820	Lokaleomkostninger	19.338	16.738	15.438	7.378	58.890
461011	Transportdiesel	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000
461012	Vægtafgift og forsikring	4.000	12.000	0	0	16.000
461013	Synsgebyr	0	2.000	0	0	2.000
461014	Rep af bil	26.000	26.000	24.000	24.000	100.000
461015	Køb dæk	22.000	17.000	22.000	19.000	80.000
461016	Rengøring bil	0	8.000	0	0	8.000
461017	Tank og pumpe	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
461019	Leje af bil og mandskab	20.000	0	20.000	0	40.000
461020	Køretidskontrol	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
461400	Overført vedr. firmabil (ford)	3.200	0	6.400	12.000	21.600
		<u>1.303.263</u>	<u>1.296.463</u>	<u>1.601.313</u>	<u>1.275.853</u>	<u>5.476.890</u>

Personaleomkostninger:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
418990	Ledelse	96.690	97.890	101.190	110.390	406.160
428980	Administration	500	7.000	3.500	500	11.500
		<u>97.190</u>	<u>104.890</u>	<u>104.690</u>	<u>110.890</u>	<u>417.660</u>

Budget 2020/21 på kvartalsbasis
--

Opstillet i kr.

Øvrige omkostninger:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
374100	Køb af målere	0	5.500	0	10.000	15.500
374500	Anden vedligeholdelse, tegning	100.000	0	0	0	100.000
413400	Møder	6.000	6.600	5.500	1.200	19.300
413500	Konsulent assistance	12.000	3.500	4.000	10.000	29.500
413800	Repræsentation	0	0	0	1.500	1.500
413985	Overført bestyrelses honorar	14.504	14.684	15.179	16.559	60.924
413990	Personaleomkostninger	0	4.000	0	0	4.000
423600	Annoncer	5.000	5.000	20.000	10.000	40.000
428600	Kontorartikler og tryksager	1.500	1.500	1.500	1.000	5.500
428700	Porto, gebyrer	3.500	1.000	5.500	0	10.000
428775	Telefon	12.600	17.500	12.500	11.000	53.600
428780	Konsulent administration	21.500	21.000	21.500	22.500	86.500
429200	PBS	1.500	4.500	4.500	4.500	15.000
429700	Andre edb-omkostninger	1.500	11.500	1.500	1.500	16.000
431200	Regnskabsmæssig assistance	0	75.000	20.000	22.500	117.500
432150	Konsulentbistand	15.000	1.000	1.000	0	17.000
432300	Kontingenter	19.500	2.000	57.500	0	79.000
432400	Abonnementer	31.000	21.500	20.000	1.000	73.500
432450	Forsikringer	0	220.000	0	0	220.000
442475	Bankgebyrer	1.500	1.000	1.000	1.000	4.500
		<u>246.604</u>	<u>416.784</u>	<u>191.179</u>	<u>114.259</u>	<u>968.824</u>

Finansiering:

Konto nr.	Kontonavn	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt
481400	Renteudgift, pengeinstitut	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
483300	Renteudgift, kommunekredit	20.000	47.000	21.500	50.000	138.500
		<u>25.000</u>	<u>52.000</u>	<u>26.500</u>	<u>55.000</u>	<u>158.500</u>