

Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Hjedsbækvej 2 . 9530 Støvring
Tlf. 98 37 21 71
www.stoevring-varme.dk
kvv@stoevring-varme.dk

ÅRSRAPPORT

FOR TIDEN

1/1 2019 - 31/12 2019

DAGSORDEN

FOR

ORDINÆR GENERALFORSAMLING

ONSDAG DEN 9. SEPTEMBER 2020 KL. 19.30

I ARENA HIMMERLAND, BRUNAGERVEJ 1, STØVRING

Dagsorden for den ordinære generalforsamling:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering.
6. Forslag fra bestyrelsen.
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere.
Forslag skal være bestyrelsen i hænde senest den 15. marts 2020.
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer, på valg er:
Søren Kjær, Knud Dahl og Hans Jørgen Schmidt.
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
10. Valg af revisor.
11. Information om ny produktion.
12. Eventuelt.



FJERNVARME

På generalforsamlingen har hver andelshaver (eller evt. sameje) én stemme for hver ejendom/andelsbolig, der opfylder betingelserne i, §3.1 og §3.2, og som efter BBR-registret er registreret med et bidragspligtigt areal på indtil 1.000 m². For hver yderligere påbegyndt 1.000 m² bidragspligtigt areal, har andelshaveren yderligere én stemme. Ingen andelshaver kan dog afgive mere end 5 stemmer pr. matrikuleret ejendom/pr. andelsbolig.

For udlejningsejendomme, andelsboligforeninger, ejerlejlighedsforeninger og boligselskaber udøves stemmeretten af andelshaveren, med mindre denne vælger at delegerer stemmeretten til lejerne.

Hvis andelshaveren vælger at delegerer stemmeretten til lejerne, er disse berettiget til at afgive en stemme pr. registreret bolig/lejemål, hvis selskabet senest 14 dage før generalforsamlingen modtager en opdateret navnefortegnelse fra andelshaveren over de registrerede boliger/lejemål.

Stemmeret kan udøves ved skriftlig og dateret fuldmagt. Ingen fuldmagtshaver kan repræsentere mere end 2 fuldmagtsgivere.



- Der er Fremtid i Fjernvarme

Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Hjedsbækvej 2, 9530 Støvring

CVR-nr. 16 27 61 11

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. marts 2020.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

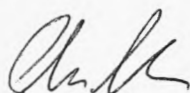
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskabet et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

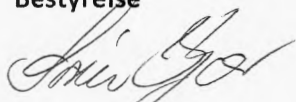
Støvring, den 26. februar 2020

Driftsleder

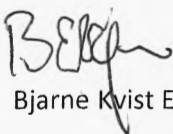


Claus Haparanda
driftsleder

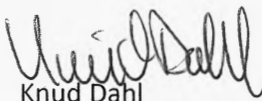
Bestyrelse



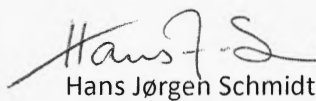
Søren Kjær
formand



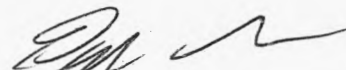
Bjarne Kvist Elkjær



Knud Dahl
næstformand



Hans Jørgen Schmidt



Palle Severinsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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 erklæring

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 erklæring

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. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

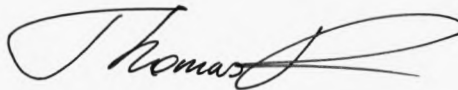
Aalborg, den 26. februar 2020

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27773



Thomas Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 44151

Selskabsoplysninger

Selskabet	Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. Hjedsbækvej 2 9530 Støvring
	Telefon: 98372171
	Hjemmeside: www.stoevring-varme.dk
	E-mail: kvv@stoevring-varme.dk
	CVR-nr.: 16 27 61 11
	Stiftet: 16. februar 1961
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Kjær, formand Knud Dahl, næstformand Palle Severinsen Bjarne Kvist Elkjær Hans Jørgen Schmidt
Direktion	Claus Haparanda, driftsleder
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Jutlander Bank

Hovedtal og nøgletal

	1/1 - 31/12 2019 t.kr.	1/7 - 31/12 2018 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	39.073	20.490	42.535	44.395	39.723
Afskrivninger	2.923	1.455	3.276	4.582	3.809
Finansielle poster, netto	-215	-40	-68	440	-192
Årets resultat før årsregulering	103	47	-360	3.581	3.448
Balance:					
Materielle anlægsaktiver	45.188	11.917	12.684	14.424	18.112
Anlægsfinansiering	37.407	5.088	6.601	10.273	14.572
Akkumuleret overdækning	2.638	613	604	2.688	1.606
Udvalgte nøgletal:					
Solgte MWh - varme	52.297	21.313	52.507	50.550	47.931
Solgte MWh - el	36.423	17.542	37.034	42.755	16.222
Afregningspris pr. MWh - varme	300	270	240	260	260
Afregningspris pr. MWh - el	403	576	546	492	1.072
Gaspris pr. m3 - varme	4,33	4,82	4,40	4,38	4,37
Gaspris pr. m3 - el	1,70	2,33	1,97	1,95	2,05
Varmeafregningspris pr. MWh (brutto)	525	543	452	472	471
Graddage (normalåret 3.112)	2.553	960	2.701	2.714	2.609
Antal forbrugere	3.068	2.903	2.815	2.728	2.543

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Værkets aktivitet omfatter produktion og salg af varme til andelshaverne samt produktion og salg af el til det frie marked.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser en overdækning på t.kr. 2.025 mod en budgetteret underdækning på t.kr. 522.

Resultatet anses som tilfredsstillende. Afregningsprisen i årsopgørelsen er fastsat til kr. 300 pr. MWh svarende til kr. 30 mindre end det budgetterede for 2019.

Årets overdækning på t.kr. 2.025 overføres til akkumuleret overdækning primo t.kr. 614, hvorefter t.kr. 2.638 overføres til budgettet for året 2020 med t.kr. 1.860 og året 2021 med t.kr. 778.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Den forventede udvikling

Der er i 2020 budgetteret med en varmepris på kr. 310 pr. MWh og uændret effektbidrag samt abonnementsbidrag.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt garantiomkostninger ved optagelse af lån.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, distributionsanlæg, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

Bygninger	20 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	15-20 år
Produktionsanlæg, motorer	10 år
Røggasvekslere	10 år
Varmemålere	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger indregnet under hensatte forpligtelser omfatter akkumulerede forskelle mellem afskrivninger i henhold til årsregnskabs- og varmemforsyningsloven samt foretagne henlæggelser i henhold til varmemforsyningsloven.

Akkumuleret overdækning

Akkumuleret overdækning indregnet under hensatte forpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmemforsyningslovens bestemmelser.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Den udskudte skat måles på baggrund af gældende skatteregler og skattesatser.

Udskudt skatteaktiv indregnes i balancen til den værdi, hvortil det forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes til den nominelle restgæld.

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 - 31/12 2019 kr.	1/7 - 31/12 2018 t.kr.
1 Nettoomsætning	39.072.705	20.490
2 Produktionsomkostninger	-32.486.434	-16.819
3 Distributionsomkostninger	-184.429	-145
4 Administrationsomkostninger	-3.161.353	-1.983
Resultat før afskrivninger	3.240.489	1.543
5 Afskrivninger	-2.923.037	-1.456
Resultat før finansielle poster	317.452	87
6 Andre finansielle indtægter	274	0
7 Øvrige finansielle omkostninger	-214.797	-40
Finansiering netto	-214.523	-40
Resultat før årsreguleringer	102.929	47
8 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	1.922.034	-38
Årets over-/underdækning	-2.024.963	-9
Resultat før skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	0

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
9 Ledningsnet	5.050.409	5.842
9 Produktionsanlæg	39.508.083	4.835
9 Varmemålere	562.299	1.115
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	67.632	125
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>45.188.423</u>	<u>11.917</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	11.704	12
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.704</u>	<u>12</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>45.200.127</u>	<u>11.929</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	780.922	755
Varebeholdninger i alt	<u>780.922</u>	<u>755</u>
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.521.291	3.744
11 Andre tilgodehavender	1.007.105	1.676
Periodeafgrænsningsposter	0	823
Tilgodehavender i alt	<u>2.528.396</u>	<u>6.243</u>
Likvide beholdninger	20.080.863	9.375
Omsætningsaktiver i alt	<u>23.390.181</u>	<u>16.373</u>
Aktiver i alt	<u>68.590.308</u>	<u>28.302</u>

Balance 31. december

Passiver		2019	2018
<u>Note</u>		kr.	t.kr.
Hensatte forpligtelser			
12	Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	7.045.964	8.968
14	Akkumuleret overdækning	2.638.391	614
	Hensatte forpligtelser i alt	9.684.355	9.582
Gældsforpligtelser			
15	Gæld til KommuneKredit	34.675.324	2.406
16	Anden gæld	75.784	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	34.751.108	2.406
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.731.178	2.682
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.365.728	589
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.563.520	12.501
17	Anden gæld	494.419	542
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	24.154.845	16.314
	Gældsforpligtelser i alt	58.905.953	18.720
	Passiver i alt	68.590.308	28.302
18	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
19	Eventualposter		

Noter

	1/1 - 31/12 2019 kr.	1/7 - 31/12 2018 t.kr.
1. Nettoomsætning		
Forbrugsafgifter	15.775.895	5.950
Effektbidrag	10.176.352	4.903
Abonnementsbidrag	1.492.853	714
Gebyrer mv.	97.436	1
Varmesalg i alt	<u>27.542.536</u>	<u>11.568</u>
El-salg	13.372.196	8.936
Driftstabserstatning	1.295.313	1.174
Køb CO2-kvoter	-3.137.340	-1.188
El-salg mv. i alt	<u>11.530.169</u>	<u>8.922</u>
	<u>39.072.705</u>	<u>20.490</u>
2. Produktionsomkostninger		
Gasforbrug varmeproduktion	6.919.077	4.341
- Afgifter	10.685.549	4.965
Gasforbrug elproduktion	8.063.761	5.337
- Afgifter	487.010	229
Elforbrug varmepumpe	882.901	0
- Afgifter	742.719	0
Forbrug af el i øvrigt og vand	599.595	245
Forbrug af olie	5.112	0
Vandbehandling mv.	207.178	110
	<u>28.592.902</u>	<u>15.227</u>
Vedligeholdelse, værk og kedel mv.	375.239	323
Vedligeholdelse, servicekontrakt motor	878.743	415
Vedligeholdelse, motor i øvrigt	644.641	153
	<u>1.898.623</u>	<u>891</u>
Lønninger	1.644.017	568
Pensionsbidrag	272.624	104
Sociale udgifter	51.079	19
Personaleudgifter, arbejdstøj mv.	27.189	10
	<u>1.994.909</u>	<u>701</u>
	<u>32.486.434</u>	<u>16.819</u>

Noter

	1/1 - 31/12 2019 kr.	1/7 - 31/12 2018 t.kr.
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet og målere	184.429	145
	184.429	145
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	17.253	7
Edb-omkostninger og hjælpematerialer	156.061	34
Juridisk assistance og inkasso	11.400	3
Telefon og telefax	61.388	27
Porto og gebyrer	65.790	13
Revision, regnskab og erklæringer	83.600	80
Rådgivning og regnskabsmæssig assistance i øvrigt	162.900	52
Lønkørsel	9.776	5
Forsikringer	380.839	192
Abonnement og kontingenter	205.694	143
PBS opkrævningsgebyr	63.216	34
Tab på debitorer	-33.491	2
Annoncering og hjemmeside	19.341	8
Rengøring	86.109	36
Konsulentbistand	229.263	507
Generalforsamling, møder og repræsentation	157.083	91
Lejeindtægt, antenne	-172.068	-15
	<u>1.504.154</u>	<u>1.219</u>
Energispareaktiviteter	792.199	376
Administrationslønninger	641.000	273
Bestyrelseshonorar	224.000	115
	<u>865.000</u>	<u>388</u>
	<u>3.161.353</u>	<u>1.983</u>

Noter

	1/1 - 31/12 2019 kr.	1/7 - 31/12 2018 t.kr.
5. Afskrivninger		
Afskrivninger, ledningsnet	541.284	314
Afskrivninger, produktionsanlæg	1.551.023	477
Afskrivninger, varmemålere	773.131	636
Afskrivninger, driftsmidler og inventar	57.599	29
	2.923.037	1.456
6. Andre finansielle indtægter		
Renter, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	274	0
	274	0
7. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	20.445	10
Prioritetsrenter	7.283	5
Renter, kreditorer	36	0
Garantiomkostninger	187.033	25
	214.797	40
8. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Henlæggelser, tilbageført	1.750.000	0
Afskrivninger efter årsregnskabsloven	2.923.037	1.455
Afskrivninger efter varmeforsyningsloven	-2.751.003	-1.493
	1.922.034	-38

Noter

9. Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet kr.	Produktions- anlæg kr.	Varmemålere kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar 2019	31.888.581	69.619.080	13.976.378	1.527.009
Tilgang	2.243.261	36.223.323	219.298	0
Indbetalt fra medlemmer	-2.493.891	0	0	0
Kostpris 31. december 2019	31.637.951	105.842.403	14.195.676	1.527.009
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	26.046.258	64.783.297	12.860.246	1.401.778
Årets afskrivninger	541.284	1.551.023	773.131	57.599
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	26.587.542	66.334.320	13.633.377	1.459.377
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	5.050.409	39.508.083	562.299	67.632

10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 t.kr.
Tilgodehavende fra salg af el	1.057.790	2.252
Tilgodehavende driftstabserstatning	0	1.174
Tilgodehavende fra salg af varme	463.501	318
	1.521.291	3.744

11. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender	302.436	125
Tilslutningsafgifter	33.843	376
Moms	670.826	1.175
	1.007.105	1.676

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 t.kr.
12. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Saldo primo	8.967.998	8.930
Forskelle i året	-1.922.034	38
	7.045.964	8.968
 Specifikation af andre tidsmæssige forskelle:		
Foretagne henlæggelser	1.375.000	3.125
Forskelle i foretagne afskrivninger	5.670.964	5.843
	7.045.964	8.968
 13. Hensættelser til udskudt skat		
Der påhviler ingen udskudte skatter, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogførte værdi.		
 14. Akkumuleret overdækning		
Akkumuleret overdækning 1. januar 2019	613.428	605
Årets ændring	2.024.963	9
	2.638.391	614
 Indregnet i budget 2020	1.860.000	521
Indregnes i budget 2021	778.391	93
	2.638.391	614

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 t.kr.
15. Gæld til KommuneKredit		
Kommunekredit, hs. 3.642.000, variabel, 2019	0	364
Kommunekredit, hs. 42.000.000, variabel, 2034	35.000.000	0
Kommunekredit, hs. 4.000.000, variabel, 2023	1.397.036	1.702
Kommunekredit, hs. 10.000.000, 0,42%, 2020	1.009.466	3.022
	<u>37.406.502</u>	<u>5.088</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.731.178	-2.682
	<u>34.675.324</u>	<u>2.406</u>

KommuneKredit, hs. 42.000.000 er pr. 31. december 2019 en byggekredit. Der er opnået lånetilsagn på optagelse af KommuneKredit-lån på 42.000.000 kr. til afløsning af byggekreditten med udløb 1. april 2020. Lånet forventes afviklet over 15 år, heraf 1.400.000 kr. i 2020. Byggekreditten anses derfor som langfristet med en kortfristet andel på 1.400.000 kr.

16. Anden gæld

Feriepengeforpligtelse (indefrysningssbeløb)	75.784	0
	<u>75.784</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	75.784	0

17. Anden gæld

Moms	0	41
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag mv.	164.612	73
Løn	32.093	47
Feriepenge	24.230	6
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	168.103	204
Andre skyldige poster	105.381	171
	<u>494.419</u>	<u>542</u>

18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Noter

19. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.