



**SKOVBO
REVISION**
CVR-nr. 10290430

Per Kristiansen
**Møllevej 17
4140 Borup**

Tlf: 57 56 14 00
Fax: 57 52 67 49
E-mail:
info@skovborevision.dk

**DANSKE
REVISORER**

FSK*

Borup Varmeværk A.m.b.a.
Bækgårdsvej 62
4140 Borup

ÅRSRAPPORT 1. APRIL – 31. DECEMBER 2018

CVR NR. 14 89 80 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 21/3 2019.

Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING



Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for perioden 1. april – 31. december 2018 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Borup Varmeværk A.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

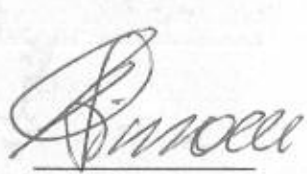
I bestyrelsen

Borup, den 20. februar 2019.

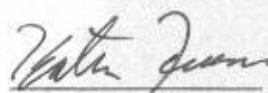

Sven Gissum


Kurt Munk Pedersen


Michael Møller Jensen


Henning Simoni


Jan Bergh


Karsten Jensen


Thomas Nørregaard

Til selskabets andelshavere

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2018 – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt varmeforsyningsloven bestemmelser om indregning af omkostninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2018 – 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt varmeforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis for kollektive varmekærker, der aflægges årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, varmeforsyningsloven og selskabets vedtægter. 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 regnskabsbrugerne 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. Hvis vi opdager 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.

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.

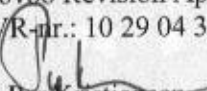
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven og lov om varmeforsyning.

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

Borup, den 20. februar 2019

Skovbo Revision ApS

CVR-nr.: 10 29 04 30


Per Kristiansen

Registreret Revisor

mne753

Medlem af FSR – Danske Revisorer

2018 var regnskabsmæssigt et 'mellemår', idet alle fjernvarmeselskaber ved lov er blevet forpligtet til at ændre varmeafregningsåret til at følge kalenderåret fra 1. januar 2019. Ved den sidste generalforsamling blev det besluttet, at flytte regnskabsåret, således at det fortsat følger afregningsåret, og nu altså også kalenderåret. Herved øges mulighederne for sammenligning af fjernvarmeomkostningerne for danske forbrugere. Vi er i bestyrelse positive overfor denne ændring, da Borup Varme i flere år har været blandt de billigste varmegværker på Sjælland.

Det betyder imidlertid, at regnskabet for de 9 måneder i 2018 ikke kan sammenlignes med andre år, i det vi 'mangler' månederne januar, februar og marts, hvor vi traditionelt producerer og sælger megen varme til forbrugerne med årets mindste varmetab. Denne omsætning mangler medens vi stadig har omkostningerne til renovering af kedelanlæg og rørledninger. Vi forventer dog at kunne balancere det i budgettet for 2019 uden at skulle justere på varmeprisen for i år.

Vi havde en dejlig lang og varm sommer, som varede til langt ind i efteråret. Det har bevirket, at Borup Varme ikke har solgt så meget varme som budgetteret. Vore halmleverandører havde som følge af den tørre sommer ikke så meget halm til os for den kommende sæson, men har gjort en stor indsats for hos naboer at skaffe mere halm. Vi har også opkøbt ekstra halm. Det betyder, at vi kan opvarme byen på halm hele vinteren uden at skulle supplere med dyr olie på værket på Bækgårdsvej.

Vi har dog brugt en smule olie til opvarmning i oktober. Årsagen var fejl på vore transportsnegle på halmværkerne. Vi har været forskånet for større ledningsbrud i 2018.

Der skal betales kr. 894.862,90 tilbage til forbrugerne, andre forbrugere skal indbetale kr. 220.403,35.

Der er kommet 20 nye andelshavere til, således at vi nu er 1226. Borup by har nu mindre end 65 husstande inden for vor forsyningsområde, der endnu ikke har fjernvarme.

Som tidligere beskrevet går vi 2019 over til kvartalsvise opkrævninger. Der vil være betaling den 11. februar (hvor der reguleres for det foregående år) – 10. maj – 10. august og 10. november via Betalingsservice som hidtil. Årsagen er, at vi fortsat gerne vil minimere vore samlede omkostninger.

I det forgangne år har vi renoveret Søvej, fra Hovedgaden til Bækgårdsvej, samt Lindevej fra Bækgårdsvej til Hovedgaden og et mindre stykke af Hovedgaden. Vi beklager over for de involverede forbrugere, at vi kom lidt sent i gang med renoveringen i år og dermed først blev færdige i oktober. Selve renoveringen gik planmæssigt.

Udskiftning og verificering af varmemålere fortsætter i det kommende regnskabsår. De berørte andelshavere vil blive informeret direkte. Dette forventes udført i efteråret 2019.

Med venlig hilsen
Sven Gissum
Formand

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder samt de nødvendige tilpasninger som følger af lov om varmeforsyning.

I øvrigt er anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

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 og nedskrivninger.

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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Omsætningen omfatter såvel faste som variable bidrag samt incitamentsbidrag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte eller indirekte omkostninger, der medgår til produktion af varme, herunder afskrivninger og gager.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt vedrørende drift af ledningsnettet, herunder afskrivninger og gager samt administrationsomkostninger, der kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager samt tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes med den del, der kan henføres til årets skattemæssige resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt øvrige anlæg og småanskaffelser er optaget til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med bestemmelserne om afskrivninger i lov om varmeforsyning:

Grunde	5 år	skrapværdi 0 %
Halmvarmeværket	8 år	skrapværdi 0 %
Nyt halmvarmeværk	30 år	skrapværdi 0 %
Anlæg og ledningsnet	10-20 år	skrapværdi 0 %
Småanskaffelser	5-10 år	skrapværdi 0 %

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under henholdsvis aktiver og passiver vedrører den underdækning eller overdækning, der overføres til næste års opkrævning som følge af, at disse beløb skal indregnes i næste års budget.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE.



Ej revideret

Note		Regnskab 2018 9 mdr.	Regnskab 2017/18 12 mdr. t. kr.	Budget 2018 9 mdr. t. kr.	Budget 2019 12 mdr. t. kr.
1.	Nettoomsætning	9.164.840	15.955	9.258	16.541
2.	Direkte produktionsomkostninger	- 3.429.977	- 5.833	- 3.178	- 6.336
3.	Indirekte produktionsomkostninger	- 3.843.772	- 4.641	- 3.549	- 5.137
	Bruttofortjeneste	1.891.091	5.481	2.531	5.068
4.	Distributionsomkostninger	- 1.244.328	- 2.174	- 1.165	- 1.570
5.	Administrationsomkostninger	- 1.560.382	- 1.483	- 1.161	- 1.618
6.	Andre driftsindtægter	63.430	89	68	98
	Resultat af primær drift	- 850.189	1.913	273	1.978
7.	Renteindtægter og lignende indtægter	68.905	112	0	0
8.	Renteomkostninger og lignende omkostninger	- 801.528	- 1.043	- 963	- 1.080
	ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT	- 1.582.812	982	- 690	898
	Skat af årets resultat	- 8.194	- 13	- 19	- 16
	ÅRETS RESULTAT	- 1.591.006	969	- 709	882
Forslag til resultatdisponering:					
	Overført fra tidligere år	708.793	- 260	709	882
	Årets resultat	- 1.591.006	969	- 709	882
	Til disposition	- 882.213	709	0	0
Der anvendes således:					
	Overført til næste år, underdækning	- 882.213	709	0	0
	Anvendelse i alt	- 882.213	709	0	0

BALANCE PR. 31. MARTS



Note		31/12 2018 kr.	31/3 2018 t. kr.
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
9.	Grundværdier	0	0
10.	Anlæg og ledningsnet	5.877.901	3.730
11.	Halmvarmeværket	1.917.668	2.818
12.	Nyt halmvarmeværk	25.917.644	26.930
	Andel i DFF-EDB a.m.b.a.	1.000	1
	Andel i DFP	5.418	6
	Anlægsaktiver i alt	33.719.631	33.485
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Beholdning af olie og halm	300.185	286
	Varebeholdninger i alt	300.185	286
	Tilgodehavender		
	Tilgode hos forbrugere, netto	0	960
	Tilgodehavende moms	704.981	0
14.	Periodeafgrænsning – underdækning	882.213	0
	Øvrige tilgodehavender	324.833	0
	Tilgodehavender i alt	1.912.027	960
	Likvide beholdninger	1.866.649	2.824
	Omsætningsaktiver i alt.....	4.078.861	4.070
	AKTIVER I ALT	37.798.492	37.555

BALANCE PR. 31. MARTS



Note		31/12 2018 kr.	31/3 2018 t. kr.
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
13.	Bunden egenkapital	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	Egenkapital i alt.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
	GÆLD		
	LANGFRISTET GÆLD		
	Nordea	3.941.863	4.932
	Kommunekredit	27.729.785	28.544
	Renteaftale (SWAP)	<u>152.929</u>	<u>222</u>
	Langfristet gæld i alt.....	<u>31.824.577</u>	<u>33.698</u>
	KORTFRISTET GÆLD		
	Skyldig til forbrugerne (årsopgørelser), netto	664.537	0
	Kreditorer Halmleverandører	818.297	939
	Øvrige kreditorer	2.486.907	345
	Skyldig løn, A-skat, AM-bidrag og feriepenge	536.451	373
	Skyldig moms	0	417
	Skyldig fondsskat	5.050	5
	Forudbetalinger tilslutning	393.409	0
14.	Periodeafgrænsning – overdækning	<u>0</u>	<u>709</u>
	Kortfristet gæld i alt.....	<u>4.904.651</u>	<u>2.788</u>
	Gæld i alt.....	<u>36.729.228</u>	<u>36.486</u>
	PASSIVER I ALT	<u>37.798.492</u>	<u>37.555</u>
15.	Fordelte omkostninger		
16.	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2018 kr.	Regnskab 2017/2018 t. kr.
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	3.836.495	5.054
Forbrug iflg. måleraflæsning	5.377.695	10.646
Incitamentsafregning (afkøling)	0	229
Tilbageførsel af forlods afskrivning tilbagebetalt til forbrugerne	0	0
Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	- 49.350	26
Nettoomsætning i alt	<u>9.164.840</u>	<u>15.955</u>

	mWh.	%
2. Direkte produktionsomkostninger		
Produktion og salg		
Produktion af halmvarme	18.439	99,5
Produktion på olie	85	0,5
I alt	18.524	100,0
Ledningstab	- 5.321	- 28,7
Salg aflæst på forbrugsmålere	<u>13.203</u>	<u>71,3</u>

Opkrævet forbrugspris kr. 396,20 pr. mWh eller 39,62 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet Nox-afgift kr. 2,40 pr. mWh eller 0,24 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet Svovl-afgift kr. 6,40 pr. mWh eller 0,64 øre pr. kWh. ekskl. moms
 Opkrævet forbrugspris i alt kr. 405,00 pr. mWh eller 40,50 øre pr. kWh. ekskl. moms

Opkrævet fast bidrag kr. 20,85 pr. m² opvarmet etageareal.

	Regnskab 2018 kr.	Regnskab 2017/2018 t. kr.
2. Direkte produktionsomkostninger		
Halm	2.979.755	5.238
Brændselolie	77.006	0
Afgifter	115.951	221
Elforbrug	201.241	292
Vand og kemikalier	15.754	50
Bortkørsel af aske	40.270	32
Direkte produktionsomkostninger i alt.....	<u>3.429.977</u>	<u>5.833</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2018 kr.	Regnskab 2017/2018 t. kr.
3. Indirekte produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse produktionsanlæg	462.829	430
Afskrivninger produktionsanlæg	1.912.500	2.550
Værktøj, inventar og sikkerhedsudstyr	0	4
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	100.610	76
Forsikringer	4.573	5
Konsulentbistand	2.423	31
Driftsledelse	1.311.902	1.474
Lokaleomkostninger i øvrigt	48.935	71
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	<u>3.843.772</u>	<u>4.641</u>
4. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse kedel og anlæg	4.200	10
Afskrivning distributionsledninger	240.404	320
Afskrivning øvrige anlæg	26.526	52
Vedligeholdelse distributionsledninger	351.802	1.026
Vedligeholdelse brønde	0	35
Vedligeholdelse målere	22.849	13
Elforbrug	57.854	86
Driftsledelse	497.640	557
Lokaleomkostninger	24.467	35
Termografi	0	0
Ledningsregistrering	18.586	40
Distributionsomkostninger i alt	<u>1.244.328</u>	<u>2.174</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2018 kr.	Regnskab 2017/2018 t. kr.
5. Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesudgifter incl. varme	133.422	125
Repræsentation og møder	50.149	43
Forbrugerinformation	12.919	19
IT-udgifter	30.396	25
Forsikringer	50.512	58
Indgået på tabte fordringer	0	0
Tab på debitorer	88	0
Juridisk assistance	52.250	19
Revision, m.m.	28.657	37
Energisparerforanstaltninger	476.884	263
Konsulenthonorarer	77.118	11
Driftsledelse	407.132	459
Lokaleomkostninger	24.467	35
Kontingenter og abonnementer	88.165	243
Kontorhold	53.095	55
Gebyrer	75.128	80
Øvrige administrationsomkostninger	0	11
Administrationsomkostninger i alt.....	<u>1.560.382</u>	<u>1.483</u>
6. Andre driftsindtægter		
Rundvisninger m.v.	0	5
Udlejning plads	0	15
Gebyrer	27.380	26
Skorstensudlejning	36.050	43
Andre driftsindtægter i alt	<u>63.430</u>	<u>89</u>
7. Finansielle indtægter		
Kursregulering prioritetsgæld	68.905	111
Øvrige renteindtægter	0	0
Finansielle indtægter i alt.....	<u>68.905</u>	<u>111</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renter, bank	14.174	15
Renter anlægslån	787.354	1.028
Renter, kreditorer	0	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>801.528</u>	<u>1.043</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2018 kr.	Regnskab 2017/2018 t. kr.
9. Grundværdier:		
Anskaffelsessum	1.963.810	1.964
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	- 0	- 0
	1.963.810	1.964
Afskrivninger, primo	- 1.963.810	- 1.964
Afskrivninger på solgte aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	- 0
Værdi af grunde pr. 31. december.....	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Værdi af anlæg og ledningsnet:		
Saldo 1. april	3.730.384	3.763
Tilgang i året	2.414.447	340
	6.144.831	4.103
Årets afskrivninger	- 266.930	- 373
Værdi af anlæg og ledningsnet pr. 31. december..	<u>5.877.901</u>	<u>3.730</u>
11. Halmvarmeværk:		
Anskaffelsessum	11.517.668	11.518
Afskrivninger primo	- 8.700.000	- 7.500
Årets afskrivninger	- 900.000	- 1.200
Halmvarmeværk pr. 31. december.....	<u>1.917.668</u>	<u>2.518</u>
12. Nyt halmvarmeværk:		
Bygninger under opførsel primo	34.080.144	34.080
Årets afgang/tilgang	0	- 0
	34.080.144	34.080
Afskrivninger primo	- 7.150.000	- 5.800
Tilbageførsel af forlods afskrivning	0	0
Årets afskrivninger	- 1.012.500	- 1.350
Nyt halmvarmeværk pr. 31. december	<u>25.917.644</u>	<u>26.930</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2018 kr.	Regnskab 2017/2018 t. kr.
13. Bunden egenkapital:		
Saldo primo	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
Bunden egenkapital ultimo.....	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
14. Periodeafgrænsning – underdækning/overdækning:		
Overført fra tidligere år	708.793	- 260
Årets resultat	<u>- 1.591.006</u>	<u>969</u>
Periodeafgrænsning – underdækning/overdækning ultimo.....	<u>- 882.213</u>	<u>709</u>
15. Fordelte omkostninger:		
Personaleomkostninger	2.035.659	2.294
Autodrift	23.304	28
Bygnings- og lokaleomkostninger	97.869	142
Telefon og forsikring	<u>157.711</u>	<u>168</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>2.314.543</u>	<u>2.632</u>
16. Eventualforpligtelser:		
Varmeværket har i øvrigt ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.		