

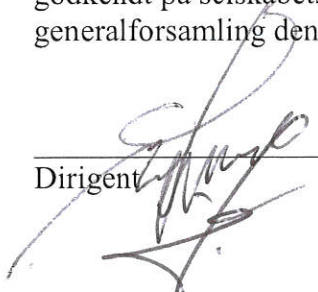
Borup Varmeværk A.m.b.a.
Bækgårdsvej 62
4140 Borup

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2019

CVR NR. 14 89 80 18

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

Dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for perioden 1. januar – 31. december 2019 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Borup Varmeværk A.m.b.a.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

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.

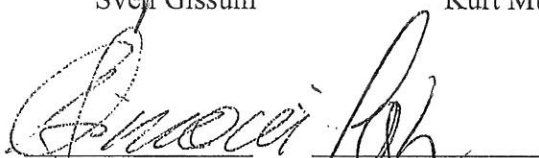
I bestyrelsen

Borup, den 19. februar 2020.

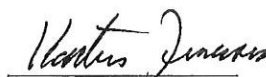

Sven Gissum

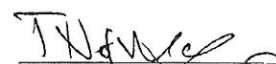

Kurt Munk Pedersen


Michael Møller Jensen


Henning Simoni


Jan Bergh


Karsten Jensen


Thomas Nørregaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til selskabets andelshavere

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2019 – 31. december 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 – 31. december 2019 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 varmeværker, der aflægger 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. 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 revisionshandling, 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 19. februar 2020
Skovbo Revision ApS
CVR-nr.: 10 29 04 30

Per Kristiansen
Registreret Revisor
mne753
Medlem af FSR – Danske Revisorer

Bestyrelsens skriftlige beretning 2019.

1.januar 2019 til 31. december 2019.

Året 2019 var et varmt år, vi havde en dejlig lang sommer og ikke meget vinter. Varmeværket betaler derfor i alt 1.1 mio. kr. tilbage til andelshaverne. Andre skal tilsammen betale i alt 0.6 mio. kr. I vintermånederne 2019 har vi næsten solgt den forventede mængde varme, men sommeren var lang og mild og betød mindre varmebehov end budgetteret.

Der er i årets løb kommet 14 nye andelshavere til, så vi er 1.240 pr. 1. januar 2020.

Der var ikke planlagt større renoveringer i året grundet et større underskud i 2018. Der blev lagt ny fjernvarmeledning på Svend Brages vej til i alt 27 ejendomme. Heraf er 8 ejendomme tilsluttet ultimo året.

I årets løb har der været en række ekstra reparationer til vedligeholdelse af værket blandt andet til snegletransport af asken samt hydraulik systemet. Der har tillige været enkelte lednings-reparationer, fortrinsvis på stikledninger.

I foråret forhandlede vi nye halmkontrakter med nogle af vore leverandører. Markedspriserne for halm har været svagt stigende i 2019.

Der har været nok halm til rådighed og således ingen problemer med at tilbyde den ønskede mængde varme. Der er ikke brugt olie i det forgangne år. Det betyder, at varmen til byen er produceret alene på CO2 neutral biomasse på de 2 halmkedler. Vi har forbrugt i alt 8.500 ton halm.

Den lange sommer er medvirkende årsag til problemer med afkølingen hos den enkelte forbruger, idet man har en dårligere afkøling hen over sommeren. Vi kan konstatere, at mange andelshavere har en dårlig afkøling over hele året på deres anlæg. Varmeværket vil informere de mest berørte andelshavere og bede dem om at få efterset deres anlæg. Vi tilbyder som noget nyt, at alle andelshavere kan bestille tid til eftersyn af deres anlæg.

Et eftersyn koster 650 kr. og vi anbefaler et eftersyn minimum hvert 3 år. Ved evt. reparation og udskiftning af dele henviser vi til områdets VVS installatører.

Der er sket et generationsskifte blandt medarbejderne i årets løb, således er Thomas og Frank tiltrådt, og andelshaverne vil med tiden stifte bekendtskab med dem ved henvendelser.

2019 var også året, hvor vi ændrede til kvartalsvise opkrævninger, hvilket giver en række fordele som f.eks. færre omkostninger til administration, Nets m.m.

Bestyrelsen vurderede hen over sommeren, at oplagsgrunden på Bækgårdsvej 88 ikke mere havde værdi for værket, hvorfor den blev solgt. Salgsprisen indgår i regnskabet.

Grundet stigende omkostninger har bestyrelsen besluttet, at den faste afgift stiger med 4 kr. pr. m2 fra den 01.01.2020. Hvilket for et gennemsnitshus på 135 m2, og med en varmeregning på 12.500 kr. betyder en årlig merudgift på 500 kr. Den variable varme pris er fortsat på 506 kr. pr. MWh. Bestyrelsen beklager forhøjelsen, der er den første i mange, mange år.

Værkets prisblad er ligeledes justeret fra 1. januar 2020 og findes opdateret på hjemmesiden Udskiftning og verificering af varmemålere fortsætter i det kommende regnskabsår. De berørte andelshavere vil blive kontaktet direkte.

Med venlig hilsen
Sven Gissum
Formand

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Som følge af ændringer i varmeforsyningsloven har selskabet ændret regnskabsår fra 1/4 -31/13 til kalenderåret. Omlægningsåret omfattede perioden 1/4-31/12 2018. Sammenligningstallene fra forrige år omfatter således kun 9 måneder.

Årsregnskabet 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 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.

Varmeværket er omfattet af Forsyningstilsynets retningslinjer for aflæggelse af regnskab efter varmeforsyningsloven. Her under regler om egenkapital, afskrivninger, henlæggelser til nye anlæg m.m. Varmeværket har indberetningspligt til Forsyningstilsynet.

”Hvile i sig selv” – princippet.

Varmeværket er således underlagt princippet i at resultatopgørelsen skal ”hvile i sig selv”. Princippet medfører at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller skal opkræves hos forbrugerne ved indregning i det efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning hos forbrugerne indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

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, her under afskrivninger og gager.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 anskaffelssummen 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 %

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer er optaget til kostpris, eller en lavere værdi såfremt det skønnes at værdien er forringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

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	Regnskab	Budget	Budget
		2019	2018	2019	2020
		12 mdr.	9 mdr.	12 mdr.	12 mdr.
		<u>t. kr.</u>	<u>t. kr.</u>	<u>t. kr.</u>	<u>t. kr.</u>
1.	Nettoomsætning	15.524.985	9.165	16.541	16.043
2.	Direkte produktionsomkostninger	- 6.004.207	- 3.488	- 6.336	- 6.298
3.	Indirekte produktionsomkostninger	- 5.631.217	- 3.839	- 5.137	- 4.531
	Bruttofortjeneste	3.889.561	1.838	5.068	5.214
4.	Distributionsomkostninger	- 1.168.268	- 1.186	- 1.570	- 2.790
5.	Administrationsomkostninger	- 1.730.004	- 1.566	- 1.618	- 1.631
6.	Andre driftsindtægter	<u>714.139</u>	<u>64</u>	<u>98</u>	<u>87</u>
	Resultat af primær drift	1.705.428	- 850	1.978	880
7.	Renteindtægter og lignende indtægter	78.262	69	0	0
8.	Renteomkostninger og lignende omkostninger	- 900.463	- 802	- 1.080	- 865
	ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT	883.227	- 1.583	898	15
	Skat af årets resultat	- 1.650	- 8	- 16	- 15
	ÅRETS RESULTAT	<u>881.577</u>	<u>- 1.591</u>	<u>882</u>	<u>0</u>
Forslag til resultatdisponering:					
	Overført fra tidligere år	- 882.213	709	882	882
	Årets resultat	<u>881.577</u>	<u>- 1.591</u>	<u>- 882</u>	<u>- 882</u>
	Til disposition	<u>- 636</u>	<u>- 882</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Der anvendes således:					
	Overført til næste år, overdækning	- 636	- 882	0	0
	Anvendelse i alt	<u>- 636</u>	<u>- 882</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. MARTS

Note		31/12 2019 <u>kr.</u>	31/2 2018 <u>t. kr.</u>
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
9.	Grundværdier	0	0
10.	Anlæg og ledningsnet	5.811.040	5.878
11.	Halmvarmeværket	717.668	1.918
12.	Nyt halmvarmeværk	24.567.644	25.918
	Andel i DFF-EDB a.m.b.a.	1.000	1
	Andel i DFP	<u>5.418</u>	<u>5</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>31.102.770</u>	<u>33.720</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Varebeholdninger		
	Beholdning af olie og halm	<u>332.796</u>	<u>300</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>332.796</u>	<u>300</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende moms	0	705
14.	Periodeafgrænsning – underdækning	636	882
	Øvrige periodeafgrænsningsposter	30.440	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>1.005</u>	<u>325</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>32.081</u>	<u>1.912</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.527.580</u>	<u>1.867</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>1.892.457</u>	<u>4.079</u>
	AKTIVER I ALT	<u>32.995.227</u>	<u>37.799</u>

BALANCE PR. 31. MARTS

Note		31/12 2019	31/12 2018
		<u>kr.</u>	<u>t. kr.</u>
	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	2.623.831	3.942
	Kommunekredit	26.627.996	27.730
	Renteaftale (SWAP)	<u>77.053</u>	<u>153</u>
	Langfristet gæld i alt.....	<u>29.328.880</u>	<u>31.825</u>
	KORTFRISTET GÆLD		
	Skyldig til forbrugerne (årsopgørelser), netto	523.872	665
	Leverandører	1.536.804	3.305
	Skyldig løn, A-skat, AM-bidrag og feriepenge	465.458	537
	Skyldig moms og afgifter	69.075	0
	Skyldig fondsskat	1.874	5
	Forudbetalinger tilslutning	<u>0</u>	<u>393</u>
	Kortfristet gæld i alt.....	<u>2.597.083</u>	<u>4.905</u>
	Gæld i alt.....	<u>31.925.963</u>	<u>36.730</u>
	PASSIVER I ALT	<u>32.995.227</u>	<u>37.799</u>
15.	Fordelte omkostninger		
16.	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 9 mdr. t. kr.
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	5.175.427	3.836
Forbrug iflg. måleraflæsning	10.051.610	5.378
Incitamentsafregning (afkøling)	288.738	0
Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	<u>9.210</u>	<u>- 49</u>
Nettoomsætning i alt	<u>15.524.985</u>	<u>9.165</u>

	mWh.	%
2. Direkte produktionsomkostninger		
Produktion og salg		
Produktion af halmvarme	31.369	100,0
Produktion på olie	<u>0</u>	<u>0,0</u>
I alt	31.369	100,0
Ledningstab	<u>- 6.612</u>	<u>- 21,1</u>
Salg aflæst på forbrugsmålere	<u>24.757</u>	<u>78,9</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. m ² opvarmet etageareal.

	Regnskab 2019 kr.	Regnskab 2018 9 mdr. t. kr.
2. Direkte produktionsomkostninger		
Halm	5.327.893	2.980
Brændselsolie	0	77
Afgifter	186.099	116
Elforbrug	370.795	259
Vand og kemikalier	84.188	16
Bortkørsel af aske	<u>35.232</u>	<u>40</u>
Direkte produktionsomkostninger i alt	<u>6.004.207</u>	<u>3.488</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2019 <u>kr.</u>	Regnskab 2018 9 mdr. <u>t. kr.</u>
3. Indirekte produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse produktionsanlæg	1.123.415	463
Afskrivninger produktionsanlæg	2.550.000	1.912
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	147.912	101
Konsulentbistand	0	2
Driftsledelse	1.771.032	1.312
Lokaleomkostninger i øvrigt	<u>38.858</u>	<u>49</u>
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	<u>5.631.217</u>	<u>3.839</u>
4. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse kedel og anlæg	0	4
Afskrivning distributionsledninger	443.976	240
Afskrivning øvrige anlæg	63.221	26
Vedligeholdelse distributionsledninger	13.975	352
Vedligeholdelse målere	14.719	23
Driftsledelse	584.414	498
Lokaleomkostninger	19.124	24
Termografi	7.300	0
Ledningsregistrering	<u>21.539</u>	<u>19</u>
Distributionsomkostninger i alt	<u>1.168.268</u>	<u>1.186</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2019 <u>kr.</u>	Regnskab 2018 9 mdr. <u>t. kr.</u>
5. Administrationsomkostninger		
Bestyrelsesudgifter incl. varme	148.866	133
Repræsentation og møder	5.404	50
Forbrugerinformation	15.419	13
IT-udgifter	62.514	30
Forsikringer	97.094	57
Juridisk assistance	38.608	52
Revision, m.m.	28.867	29
Energisparerforanstaltninger	434.330	477
Teknisk rådgivning	29.178	77
Driftsledelse	584.414	407
Lokaleomkostninger	19.932	25
Kontingenter og abonnementer	108.918	88
Kontorhold	64.889	53
Gebyrer	91.571	75
Øvrige administrationsomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Administrationsomkostninger i alt.....	<u>1.730.004</u>	<u>1.566</u>
6. Andre driftsindtægter		
Salg af grund	625.000	0
Udlejning plads	7.500	0
Servicebesøg m.v.	17.712	0
Gebyrer	34.230	27
Skorstensudlejning	<u>29.697</u>	<u>36</u>
Andre driftsindtægter i alt	<u>714.139</u>	<u>63</u>
7. Finansielle indtægter		
Kursregulering prioritetsgæld	75.876	111
Øvrige renteindtægter	<u>2.386</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter i alt.....	<u>78.262</u>	<u>111</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renter, bank	14.719	15
Renter anlægslån	885.227	787
Renter, kreditorer	<u>517</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>900.463</u>	<u>802</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2019 <u>kr.</u>	Regnskab 2018 9 mdr. t. kr. <u>t. kr.</u>
9. Grundværdier:		
Anskaffelsessum	1.963.810	1.964
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	- 115.520	- 0
	1.848.290	1.964
Afskrivninger, primo	- 1.963.810	- 1.964
Afskrivninger på solgte aktiver	115.520	0
Årets afskrivninger	0	- 0
Værdi af grunde pr. 31. december.....	<u>0</u>	<u>0</u>
10. Værdi af anlæg og ledningsnet:		
Saldo primo	5.877.901	3.730
Tilgang i året, netto	440.336	2.415
	6.318.237	6.145
Årets afskrivninger	- 507.197	- 267
Værdi af anlæg og ledningsnet pr. 31. december ..	<u>5.811.040</u>	<u>5.878</u>
11. Halmvarmeværk:		
Anskaffelsessum	11.517.668	11.518
Afskrivninger primo	- 9.600.000	- 8.700
Årets afskrivninger	- 1.200.000	- 900
Halmvarmeværk pr. 31. december.....	<u>717.668</u>	<u>1.918</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	- 8.162.500	- 7.150
Tilbageførsel af forlods afskrivning	0	0
Årets afskrivninger	- 1.350.000	- 1.012
Nyt halmvarmeværk pr. 31. december	<u>24.567.644</u>	<u>25.918</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	Regnskab 2019 <u>kr.</u>	Regnskab 2018 9 mdr. <u>t. kr.</u>
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	- 882.213	709
Årets resultat	<u>881.577</u>	<u>- 1.591</u>
Periodeafgrænsning – overdækning/underdækning ultimo.....	<u>-636</u>	<u>- 882</u>
15. Fordelte omkostninger:		
Personaleomkostninger	3.103.691	2.036
Autodrift	17.791	23
Bygnings- og lokaleomkostninger	76.692	98
Telefon og bredbånd	<u>46.814</u>	<u>158</u>
Fordelte omkostninger i alt	<u>3.244.988</u>	<u>2.315</u>
16. Eventualforpligtelser:		
Varmeværket har i øvrigt ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.		