

BROVST FJERNVARME ANDELSSELSKAB

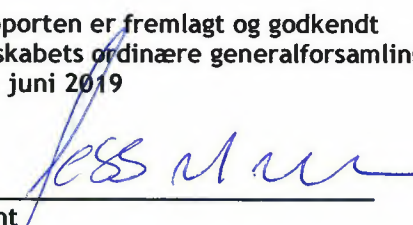
BØGE BAKKER 3, 9460 BROVST

ÅRSRAPPORT

2018

59. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. juni 2019



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	12-16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Brovst Fjernvarme Andelsselskab
	Bøge Bakker 3
	9460 Brovst
	CVR-nr.: 37 80 92 17
	Hjemsted: Brovst
	Regnskabsår: 1. oktober - 31. december
Bestyrelse	Hans H. Rasmussen, formand
	John Pedersen, næstformand
	Jørgen Rotbøll
	Henry Kronborg
	Hans Jørgen Bruun
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
	Nørrebro 15
	9800 Hjørring
Pengeinstitut	Spar Nord Bank
	Østergade 8
	9800 Hjørring

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober - 31. december 2018 for Brovst Fjernvarme Andelsselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

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. oktober - 31. december 2018.

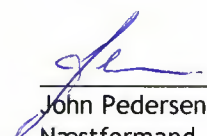
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold ledelsesberetningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

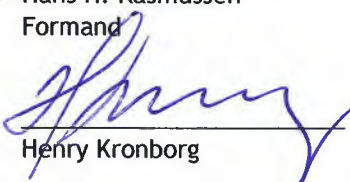
Brovst, den 24. maj 2019

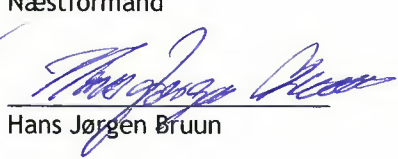
Bestyrelse:



Hans H. Rasmussen
Formand

John Pedersen
Næstformand

Jørgen Rotbøll

Henry Kronborg

Hans Jørgen Bruun

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Brovst Fjernvarme Andelsselskab

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Brovst Fjernvarme Andelsselskab for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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. oktober - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 ledelsen 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens samt varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hjørring, den 24. maj 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 28683

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere samt levering af el.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Brovst Fjernvarme Andelsselskab for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige "hvile i sig selv" princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udsendt eller fremsendt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmemforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Kraftvarmeanlæg, distributionsanlæg samt andre anlæg og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Kraftvarmeanlæg	15 år	0
Distributionsanlæg	15 år	0
Andre anlæg og inventar	5-15 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter ikke børsnoterede værdipapirer, der måles til kostpris.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og herefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2018 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG.....	1	5.237.871	19.482.258
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		333.298	115.405
NETTOOMSÆTNING.....		5.571.169	19.597.663
Produktionsomkostninger.....	2	-4.565.711	-15.487.864
Distributionsomkostninger.....	4	-650.689	-3.108.319
Administrationsomkostninger.....	5	-356.759	-1.022.301
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....		-1.990	-20.821
Andre driftsindtægter.....	6	7.210	42.675
RESULTAT FØR RENTER.....		5.220	21.854
Finansielle omkostninger.....	7	-5.220	-21.854
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		0	0
Årsreguleringer.....	15	0	0
RESULTAT FØR SKAT.....		0	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-333.298	-115.405
Årsreguleringer.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		-333.298	-115.405
Overført fra sidste år.....		3.549.714	3.665.119
Overføres til næste år.....		-3.216.416	-3.549.714
I ALT.....		0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kraftvarmeværk.....		134.842	179.833
Distributionsanlæg.....		4.738.488	4.060.671
Andre anlæg og inventar.....		447.822	477.579
Materielle anlægsaktiver.....	8	5.321.152	4.718.083
ANLÆGSAKTIVER.....		5.321.152	4.718.083
Efterbetalinger.....		988.958	751.650
Andre tilgodehavender.....		277.516	206.350
Moms.....		2.911.890	1.327.555
Tilgodehavender.....		4.178.364	2.285.555
Andre værdipapirer.....		1.000	1.000
Værdipapirer.....		1.000	1.000
Kassebeholdning.....		4.600	6.446
Indestående i pengeinstitutter.....		2.193.555	3.539.383
Likvide beholdninger.....		2.198.155	3.545.829
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		6.377.519	5.832.384
AKTIVER.....		11.698.671	10.550.467
PASSIVER			
Tilslutningsbidrag 1. marts 1981.....		2.984.626	2.984.626
EGENKAPITAL.....	9	2.984.626	2.984.626
Tilbagebetalinger.....		384.702	672.408
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		4.753.621	3.039.829
Anden gæld.....	10	359.306	303.890
Årsreguleringer.....	15	3.216.416	3.549.714
Kortfristede gældsforpligtelser.....		8.714.045	7.565.841
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		8.714.045	7.565.841
PASSIVER.....		11.698.671	10.550.467
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter	13		
Medarbejderforhold	14		
Årsreguleringer	15		

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsbidrag.....	3.299.490	8.864.113	
2018: 9.163 MWh a 360 kr.			
2017/18: 24.624 MWh a 360 kr.			
Arealbidrag.....	1.099.619	4.436.849	
Abonnementsbidrag.....	325.410	1.300.844	
Reguleringer til tidligere år og tab på debitorer.....	1.601	-16.967	
Salg af el inkl. CO ² -tilskud.....	511.751	4.897.419	
2018: 0 MWh			
2017/18: 1.000 MWh			
	5.237.871	19.482.258	
Produktionsomkostninger			2
Gaskøb.....	3.079.328	10.024.966	
2018: 633.317 m ³			
2017/18: 2.415.741 m ³			
El-køb, elpatron.....	959.970	2.457.462	
2018: 3.169 MWh			
2017/18: 7.848 MWh			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	451.665	1.908.304	
Afskrivninger, kraftvarmeværk.....	44.991	260.965	
Afskrivninger, andre anlæg og inventar.....	29.757	836.167	
	4.565.711	15.487.864	
Indirekte produktionsomkostninger			3
Lønninger			
Lønninger inkl. pensioner.....	226.413	833.799	
Sociale bidrag.....	6.659	23.526	
Kurser.....	2.268	16.644	
Kørsel.....	394	1.458	
Arbejdstøj.....	443	15.440	
	236.177	890.867	
Vedligeholdelse af produktionsanlæg			
Vandbehandling.....	0	42.677	
Kedler.....	19.788	48.007	
Servicekontrakt, motorer.....	0	2.008	
Motorer i øvrigt.....	1.855	133.588	
Øvrige produktionsanlæg.....	28.407	138.881	
	50.050	365.161	
Driftsomkostninger			
El.....	39.403	151.082	
Vand og vandaflædningsafgift.....	4.589	182.595	
Renovation.....	4.810	18.294	
	48.802	351.971	

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)			3
Øvrige produktionsomkostninger			
Forsikringer.....	1.127	133.946	
Telefon.....	3.594	15.732	
Autodrift.....	4.451	20.987	
Energirådgivning- og -tilsyn mv.....	107.464	105.280	
Teknisk rådgivning.....	0	7.639	
Indberetning, Energistyrelsen.....	0	16.721	
	116.636	300.305	
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	451.665	1.908.304	
 Distributionsomkostninger			4
Lønninger inkl. pension.....	236.142	855.395	
Sociale bidrag.....	7.610	26.887	
Kursusudgifter.....	2.313	17.630	
Kørsel.....	594	802	
Autodrift.....	23.736	111.930	
Telefon.....	2.696	11.799	
El.....	22.985	88.131	
Forsikringer.....	5.357	5.341	
Ledningsnet, vedligeholdelse.....	53.115	763.215	
Målere.....	50.648	264.851	
Afskrivninger, ledningsnet.....	245.493	962.338	
	650.689	3.108.319	
 Administrationsomkostninger			5
Personaleomkostninger			
Gager inkl. pension.....	119.747	386.725	
Sociale bidrag.....	4.756	16.804	
Kørsel.....	1.981	1.752	
Kursusudgifter.....	6.984	8.121	
Personaleudgifter.....	5.523	13.247	
	138.991	426.649	

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Administrationsomkostninger (fortsat)			5
Kontorhold			
El.....	3.284	12.590	
Forsikringer.....	28	7.019	
Kontorhold.....	783	24.972	
Annoncer og reklame.....	2.696	19.241	
Telefon.....	2.696	11.799	
Edb-udgifter.....	44.104	37.904	
PBS-udgifter.....	16.163	76.435	
Porto og gebyrer.....	3.154	29.323	
Gebyr, Dataløn.....	1.437	4.038	
Vederlag, formand.....	15.000	60.000	
Generalforsamling, rejser og møder.....	23.853	40.284	
Kontingenter.....	28.217	133.179	
Udgifter til administration af kvoteloven.....	0	53.495	
Autodrift.....	1.484	6.996	
	142.899	517.275	
Øvrige			
Revision.....	54.600	53.500	
Rådgivning og anden assistance.....	19.000	19.200	
Juridisk assistance.....	1.269	5.677	
	74.869	78.377	
Administrationsomkostninger i alt.....	356.759	1.022.301	
Andre driftsindtægter			6
Salg af materialer.....	0	3.025	
Gebyrer/bidrag.....	7.210	39.650	
	7.210	42.675	
Finansielle omkostninger			7
Pengeinstitut.....	5.220	21.854	
	5.220	21.854	

NOTER

				Note
Materielle anlægsaktiver				8
	Kraftvarme- anlæg m.v.	Ledningsnet	Øvrige anlæg	
Kostpris 1. oktober 2018.....	36.929.216	50.982.839	7.385.735	
Tilgang.....	0	923.310	0	
Kostpris 31. december 2018.....	36.929.216	51.906.149	7.385.735	
Afskrivninger 1. oktober 2018.....	36.749.383	46.922.167	6.908.155	
Årets afskrivninger	44.991	245.493	29.757	
Afskrivninger 31. december 2018.....	36.794.374	47.167.660	6.937.912	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018..	134.842	4.738.489	447.823	
		2018	2017	
		kr.	kr.	
Egenkapital				9
Basiskapital 1. oktober.....		2.984.626	2.984.626	
		2.984.626	2.984.626	
		2018	2017	
		kr.	kr.	
Anden gæld				10
Diverse omkostningskreditorer.....		16.903	13.326	
A-skat og AM-bidrag m.m.....		59.659	59.159	
ATP og sociale udgifter.....		3.408	3.124	
Feriepengeforpligtelse		279.000	227.900	
Beskattede feriepenge.....		336	381	
		359.306	303.890	
Eventualposter mv.				11
Eventualforpligtelser				
Der er ingen eventualforpligtelser.				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				12
Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.				
Nærtstående parter				13
Transaktioner med nærtstående parter				
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.				

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Medarbejderforhold			14
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	4	4	
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 3.....	226.413	833.799	
Udgiftsført, note 4.....	236.142	855.395	
Udgiftsført, note 5.....	119.747	386.725	
	582.302	2.075.919	
 Årsreguleringer			15
Årets resultat før årsreguleringer.....	0	0	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	320.241	2.059.470	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-320.241	-2.059.470	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varme- forsyningsloven.....	-333.298	-115.405	
Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven	-333.298	-115.405	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	3.549.714	3.665.119	
	3.216.416	3.549.714	