

BROVST FJERNVARME ANDELSSELSKAB

BØGE BAKKER 3, 9460 BROVST

ÅRSRAPPORT

2019

60. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. juli 2020


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 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. januar - 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. januar - 31. december 2019 for Brovst Fjernvarme Andelsselskab.

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

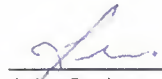
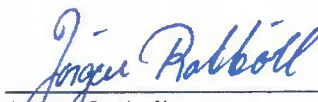
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brovst, den 30. juni 2020

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. januar - 31. december 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 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.

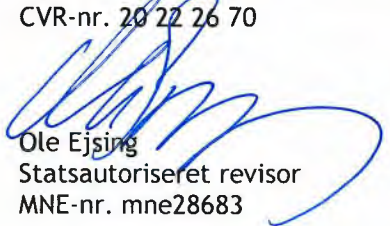
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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 30. juni 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Ole Ejning
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28683

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 2019 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.

Sammenligningstal

Sammenligningstallene i resultatopgørelsen kan ikke sammenholdes med indeværende år, da indeværende år dækker 12 måneder, mens sidste år var en omlægningsperiode på 2 måneder.

"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 udskudt eller fremskudt 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

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 nettosalgspris 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 fremefter 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 2019 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG.....	1	15.716.003	5.237.871
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		1.082.769	333.298
NETTOOMSÆTNING		16.798.772	5.571.169
Produktionsomkostninger.....	2	-12.979.757	-4.565.711
Distributionsomkostninger.....	4	-2.715.427	-650.689
Administrationsomkostninger.....	5	-1.114.277	-356.759
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....		-10.689	-1.990
Andre driftsindtægter.....	6	30.407	7.210
RESULTAT FØR RENTER.....		19.718	5.220
Finansielle omkostninger.....	7	-19.718	-5.220
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		0	0
Årsreguleringer.....	16	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.....		-1.082.769	-333.298
Årsreguleringer.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		-1.082.769	-333.298
Overført fra sidste år.....		3.216.416	3.549.714
Overføres til næste år.....		-2.133.647	-3.216.416
I ALT.....		0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kraftvarmeværk.....		0	134.842
Distributionsanlæg.....		4.767.684	4.738.488
Andre anlæg og inventar.....		350.659	447.822
Materielle anlægsaktiver under opførelse.....		613.477	0
Materielle anlægsaktiver.....	8	5.731.820	5.321.152
ANLÆGSAKTIVER.....		5.731.820	5.321.152
Efterbetalinger.....		673.452	988.958
Andre tilgodehavender.....		58.722	277.516
Moms.....		2.090.498	2.911.890
Periodeafgrænsningsposter.....		90.850	0
Tilgodehavender.....		2.913.522	4.178.364
Andre værdipapirer.....		1.000	1.000
Værdipapirer.....		1.000	1.000
Kassebeholdning.....		508	4.601
Indestående i pengeinstitutter.....		1.811.826	2.193.554
Likvide beholdninger.....		1.812.334	2.198.155
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		4.726.856	6.377.519
AKTIVER.....		10.458.676	11.698.671
PASSIVER			
Tilslutningsbidrag 1. marts 1981.....		2.984.626	2.984.626
EGENKAPITAL.....	9	2.984.626	2.984.626
Indefrosset feriepenge.....		78.099	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	10	78.099	0
Tilbagebetalinger.....		1.194.778	384.702
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		3.751.667	4.753.621
Anden gæld.....	11	315.859	359.306
Årsreguleringer.....	16	2.133.647	3.216.416
Kortfristede gældsforpligtelser.....		7.395.951	8.714.045
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		7.474.050	8.714.045
PASSIVER.....		10.458.676	11.698.671
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter	14		
Medarbejderforhold	15		
Årsreguleringer	16		

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsbidrag.....	9.449.421	3.299.490	
2019: 23.591 MWh a 400 kr.			
2018: 9.163 MWh a 360 kr.			
Arealbidrag.....	4.394.484	1.099.619	
Abonnementsbidrag.....	1.300.060	325.410	
Reguleringer til tidligere år og tab på debitorer.....	-25.854	1.601	
Salg af el inkl. CO ² -tilskud.....	597.892	511.751	
2019: 0 MWh			
2018: 0 MWh			
	15.716.003	5.237.871	
Produktionsomkostninger			2
Gaskøb.....	8.498.693	3.079.328	
2019: 2.103.267 m ³			
2018: 633.317 m ³			
El-køb, elpatron.....	2.352.930	959.970	
2019: 8.882 MWh			
2018: 3.169 MWh			
Indirekte produktionsomkostninger, jf. note 3.....	1.868.797	451.665	
Afskrivninger, kraftvarmeværk.....	134.842	44.991	
Afskrivninger, andre anlæg og inventar.....	124.495	29.757	
	12.979.757	4.565.711	
Indirekte produktionsomkostninger			3
Lønninger			
Lønninger inkl. pensioner.....	879.011	226.413	
Sociale bidrag.....	19.456	6.659	
Kurser.....	4.377	2.268	
Kørsel.....	2.952	394	
Arbejdstøj.....	12.165	443	
	917.961	236.177	
Vedligeholdelse af produktionsanlæg			
Vandbehandling.....	28.157	0	
Kedler.....	70.860	19.788	
Motorer i øvrigt.....	2.120	1.855	
Øvrige produktionsanlæg.....	150.294	28.407	
	251.431	50.050	
Driftsomkostninger			
El.....	113.116	39.403	
Vand og vandaflædningsafgift.....	107.387	4.589	
Renovation.....	23.361	4.810	
	243.864	48.802	

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Indirekte produktionsomkostninger (fortsat)			3
Øvrige produktionsomkostninger			
Forsikringer.....	133.947	1.127	
Telefon.....	27.463	3.594	
Autodrift.....	9.265	4.451	
Energirådgivning- og -tilsyn mv.....	281.113	107.464	
Teknisk rådgivning.....	3.753	0	
	455.541	116.636	
Indirekte produktionsomkostninger i alt.....	1.868.797	451.665	
Distributionsomkostninger			4
Lønninger inkl. pension.....	888.632	236.142	
Sociale bidrag.....	22.235	7.610	
Kursusudgifter.....	1.809	2.313	
Kørsel.....	1.487	594	
Autodrift.....	49.415	23.736	
Telefon.....	20.597	2.696	
El.....	65.984	22.985	
Forsikringer.....	5.314	5.357	
Ledningsnet, vedligeholdelse.....	349.889	53.115	
Målere.....	265.901	50.648	
Afskrivninger, ledningsnet.....	1.044.164	245.493	
	2.715.427	650.689	
Administrationsomkostninger			5
Personaleomkostninger			
Gager inkl. pension.....	428.765	119.747	
Sociale bidrag.....	13.897	4.756	
Kørsel.....	2.995	1.981	
Kursusudgifter.....	2.859	6.984	
Personaleudgifter.....	16.869	5.523	
	465.385	138.991	

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Administrationsomkostninger (fortsat)			5
Kontorhold			
El.....	9.426	3.284	
Forsikringer.....	7.019	28	
Kontorhold.....	11.651	783	
Annoncer og reklame.....	10.788	2.696	
Telefon.....	20.597	2.696	
Edb-udgifter.....	90.051	44.104	
PBS-udgifter.....	41.053	16.163	
Porto og gebyrer.....	13.276	3.154	
Gebyr, Dataløn.....	4.938	1.437	
Vederlag, formand.....	68.000	15.000	
Generalforsamling, rejser og møder.....	66.193	23.853	
Kontingenter.....	141.815	28.217	
Udgifter til administration af kvoteloven.....	84.215	0	
Autodrift.....	3.088	1.484	
	572.110	142.899	
Øvrige			
Revision.....	50.000	54.600	
Rådgivning og anden assistance.....	5.200	19.000	
Juridisk assistance.....	21.582	1.269	
	76.782	74.869	
Administrationsomkostninger i alt.....	1.114.277	356.759	
Andre driftsindtægter			6
Salg af materialer.....	737	0	
Gebyrer/bidrag.....	29.670	7.210	
	30.407	7.210	
Finansielle omkostninger			7
Pengeinstitut.....	19.718	5.220	
	19.718	5.220	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver

8

	Kraftvarme- anlæg m.v.	Ledningsnet	Øvrige anlæg	Mat. anlægs- aktiver under opførelse
Kostpris 1. januar 2019.....	36.929.216	51.906.148	7.385.735	0
Tilgang.....	0	1.073.360	27.332	613.477
Kostpris 31. december 2019...	36.929.216	52.979.508	7.413.067	613.477
Afskrivninger 1. januar 2019....	36.794.374	47.167.660	6.937.912	0
Årets afskrivninger	134.842	1.044.164	124.495	0
Afskrivninger 31. december 2019.....	36.929.216	48.211.824	7.062.407	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....	0	4.767.684	350.660	613.477

	2019 kr.	2018 kr.
Egenkapital		
Basiskapital 1. oktober.....	2.984.626	2.984.626
	2.984.626	2.984.626

9

Langfristede gældsforpligtelser

10

	1/1 2019 gæld i alt	31/12 2019 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Indefrosset feriepenge.....	0	78.099	0	0
	0	78.099	0	0
			2019 kr.	2018 kr.

Anden gæld

11

Diverse omkostningskreditorer.....	4.743	16.903
A-skat og AM-bidrag m.m.....	60.778	59.659
ATP og sociale udgifter.....	3.408	3.408
Feriepengeforpligtelse.....	246.567	279.000
Beskattede feriepenge.....	363	336
	315.859	359.306

NOTER

	Note
Eventualposter mv.	12
Eventualforpligtelser Der er ingen eventualforpligtelser.	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.	13
Nærtstående parter	14
Transaktioner med nærtstående parter Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.	

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Medarbejderforhold			15
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	4	4	
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 3.....	879.011	226.413	
Udgiftsført, note 4.....	888.632	236.142	
Udgiftsført, note 5.....	428.765	119.747	
	2.196.408	582.302	
Årsreguleringer			16
Årets resultat før årsreguleringer.....	0	0	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	1.303.501	320.241	
Afskrivninger ifølge varmeforsyningsloven.....	-1.303.501	-320.241	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varme- forsyningsloven.....	-1.082.769	-333.298	
Årets resultat ifølge varmeforsyningsloven.....	-1.082.769	-333.298	
Overført resultat efter varmeforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	3.216.416	3.549.714	
	2.133.647	3.216.416	