

Arden Varmeværk a.m.b.a.

CVR-nr. 70 87 48 14

Årsrapport

2019

Generalforsamling:

Afholdes onsdag den 22. april 2020 kl. 19.00 i Kulturhuset.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens bestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering
6. Forslag fra bestyrelsen
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen
10. Valg af revisor
11. Eventuelt

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på værkets ordinære generalforsamling den

Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Arden Varmeværk a.m.b.a.

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

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse er årsregnskabet udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Arden, den 3. april 2020

Bestyrelse

Verner Andersen
Formand

Søren Jensen
Næstformand

Henrik Houmøller
Kasserer

Henrik Harbo Olesen
Sekretær

Morten Hybertz Bak

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Arden Varmeværk a.m.b.a.

Konklusion

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for Arden Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet "Anvendt regnskabspraksis".

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 årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisorerklæring 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 revisorerklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 3. april 2020

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
mne27773

Thomas Pedersen
statsautoriseret revisor
mne44151

Selskabsoplysninger

Selskabet	Arden Varmeværk a.m.b.a. Myhlenbergvej 64 9510 Arden Telefon: 98561938 Hjemmeside: www.ardenvarmevaerk.dk CVR-nr.: 70 87 48 14 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Verner Andersen, Formand Søren Jensen, Næstformand Henrik Houmøller, Kasserer Henrik Harbo Olesen, Sekretær Morten Hybertz Bak
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Jutlander Bank A/S, Arden

Hovedtal

	2019	2018	2017/18	2016/17	2015/16
Hoved- og nøgletal:					
Salg i MWh - varme	15.487	6.130	17.089	16.872	16.351
Salg i MWh - el	3.889	911	1.476	668	787
Salg i tkr. - varme	9.396	3.399	8.783	7.285	6.873
Salg i tkr. - el	2.062	933	3.356	3.836	4.671
Afregningspris pr. MWh - varme	380	360	325	260	220
Afregningspris pr. MWh - el	530	1.024	2.273	5.743	5.935
Fast afgift pr. m3 rumindhold	8,00	8,00	7,20	6,40	7,40
Gaspris pr. m3 - varme	4,18	5,04	4,43	4,16	3,87
Gaspris pr. m3 - el	2,22	2,93	2,56	2,55	2,26
Gaspris pr. m3 - gennemsnit	3,40	4,13	4,08	4,03	3,74
Graddage (normalåret 3.037)	2.544	948	2.685	2.711	2.614
Gaskøb i t.m3	1.328	290	1.094	1.182	1.323
Varmekøb Rockwool i MWh	12.094	5.864	12.133	9.984	8.332

Hoved- og nøgletallene for 2018 omfatter kun perioden 1. september til 31. december 2018.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Aktiviteten i Arden Varmeværk omfatter produktion og salg af varme og el.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før årsregulering udviser et overskud på kr. 295.376. Til sammenligning blev der budgetteret med et resultat før årsregulering på kr. -1.212.000 for året. Den akkumulerede overdækning udgør pr. 31. december 2019 kr. 2.232.962.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Den forventede udvikling

For regnskabsåret 1. januar til 31. december 2020 budgetteres med et nulresultat. Der er i budgettet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2020 indregnet en estimeret overdækning pr. 31. december 2020 på kr. 514.000. Som følge af afvigelsen mellem den estimerede overdækning og den realiserede overdækning pr. 31. december 2019, har bestyrelsen besluttet at anmelde et nyt budget i april 2020, hvor den realiserede overdækning er indregnet.

Den primære forskel mellem de to budgetter er øgede prismæssige afskrivninger på anlægget, idet en betydelig del af forskellen mellem den estimerede overdækning og den realiserede overdækning pr. 31. december 2020 netop var udskydelse af investeringer og dermed reducerede afskrivninger. Der er i budgettet for 1. januar til 31. december 2020 indregnet et variabelt bidrag på kr. 380 pr. MWh. Effektafgiften bibeholdes til kr. 8,00 pr. m³.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden det interne årsregnskab aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

"Hvile i sig selv" - princippet

Over- og underdækninger

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens 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 udlines over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter køb af varme og naturgas mv. og driftslønninger samt øvrige udgifter til drift og vedligeholdelse af anlægget.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledningsnettet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration herunder administrationslønninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter ved optagelse af lån til den indekserede restgæld samt kurstab ved amortisering af obligationslån.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Grunde og bygninger	25 år
Produktionsanlæg	25 år
Distributionsanlæg (ledningsnet mv.)	20-25 år
Varmemålere	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

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

Udskudt skat

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

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes på stiftelsestidspunktet til kostpris. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Akkumuleret overdækning indregnet under gældsforpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmforsyningslovens bestemmelser.

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

Resultatoppgørelse

<u>Note</u>	1/1 - 31/12 2019 kr.	1/9 - 31/12 2018 t.kr.
1 Nettoomsætning	11.477.373	4.338
2 Produktionsomkostninger	-8.342.987	-2.862
3 Distributionsomkostninger	-16.203	-79
4 Administrationsomkostninger	-934.235	-402
Resultat før afskrivninger	2.183.948	995
5 Afskrivninger	-1.686.649	-521
Resultat før finansielle poster	497.299	474
6 Øvrige finansielle omkostninger	-201.923	-128
Resultat før årsreguleringer	295.376	346
7 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	1.211.061	168
Årets over-/underdækning	-1.506.437	-514
Resultat før skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	0

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	kr.	t.kr.
Anlægsaktiver		
8 Produktionsanlæg	1.694.081	2.219
8 Distributionsanlæg	10.823.647	11.229
8 Varmemålere	287.746	275
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	124.879	192
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.930.353</u>	<u>13.915</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.545	8
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.545</u>	<u>8</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.937.898</u>	<u>13.923</u>
Omsætningsaktiver		
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.309.350	1.272
10 Andre tilgodehavender	520.637	371
Periodeafgrænsningsposter	64.179	62
Tilgodehavender i alt	<u>1.894.166</u>	<u>1.705</u>
11 Likvide beholdninger	575.499	429
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.469.665</u>	<u>2.134</u>
Aktiver i alt	<u>15.407.563</u>	<u>16.057</u>

Balance 31. december

Passiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Hensatte forpligtelser		
12 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	1.953.280	3.164
Hensatte forpligtelser i alt	1.953.280	3.164
Gældsforpligtelser		
14 Gæld til realkreditinstitutter	5.050.000	6.645
15 Anden gæld	50.324	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.100.324	6.645
Kortfristet del af langfristet gæld	1.595.011	1.572
16 Gæld til pengeinstitutter	9.864	1
Modtagne forudbetalinger fra forbrugere	1.889.780	886
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.378.033	2.323
17 Akkumuleret overdækning	2.232.962	726
18 Anden gæld	248.309	740
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.353.959	6.248
Gældsforpligtelser i alt	13.454.283	12.893
Passiver i alt	15.407.563	16.057
19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
20 Eventualposter		

Noter

	1/1 - 31/12 2019 kr.	1/9 - 31/12 2018 t.kr.
1. Nettoomsætning		
Varmesalg, forbrugsafgifter	5.832.193	2.204
Varmesalg, tillæg for ringe afkøling	85.250	34
Varmesalg, effektbidrag	3.024.675	1.007
Varmesalg, abonnementsbidrag	453.884	151
Varmesalg, gebyrer	19.195	9
Varmesalg i alt	<u>9.415.197</u>	<u>3.405</u>
Elsalg, det frie marked	1.422.176	475
Elsalg, grundbeløb	0	245
Elsalg, CO2-tilskud	<u>640.000</u>	<u>213</u>
Elsalg mv. i alt	<u>2.062.176</u>	<u>933</u>
	<u>11.477.373</u>	<u>4.338</u>
2. Produktionsomkostninger		
Forbrug af gas til varmeproduktion	3.057.542	827
Varmekøb, Rockwool	2.251.539	1.086
El og vand	182.045	77
Kemikalier	46.120	11
Forbrug af gas til elproduktion	<u>1.463.925</u>	<u>371</u>
	<u>7.001.171</u>	<u>2.372</u>
Vedligeholdelse, bygninger og grund	45.225	15
Vedligeholdelse, gaskedler mv.	32.386	24
Vedligeholdelse, gasmotorer	152.944	14
Kontingenter og abonnemeter	67.645	19
Værktøj, ilt og gas mv.	24.519	14
Forsikring mv.	<u>15.286</u>	<u>7</u>
	<u>338.005</u>	<u>93</u>
Lønninger	971.051	345
- lønninger overført til ledningsnet	-111.200	-16
Pensionsbidrag	95.908	34
Sociale udgifter	18.731	5
Personaleudgifter	8.184	2
Regulering feriepenge	<u>21.137</u>	<u>27</u>
	<u>1.003.811</u>	<u>397</u>
	<u>8.342.987</u>	<u>2.862</u>

Noter

	1/1 - 31/12 2019 kr.	1/9 - 31/12 2018 t.kr.
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet	13.466	79
Vedligeholdelse, målere og batterier	2.737	0
	16.203	79
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	12.244	1
Edb-omkostninger	9.324	5
Annoncer og reklame	3.764	5
Vedligeholdelse driftsmateriel	11.322	1
Telefon	62.317	22
Porto	12.902	11
Revisorhonorar	55.000	55
Revisorhonorar, rest sidste år	8.100	10
Revisor, rådgivning og assistance	34.950	20
Advokat	21.950	31
Forsikringer og ejendomsskatter	101.175	34
Abonnement og kontingenter	135.896	36
Generalforsamling og møder	30.588	21
Repræsentation	220	0
Rejser, kursusudgifter og konsulenthonorar	20.006	12
Opkrævningsgebyr	20.266	14
Renovation og miljøafgift	5.763	1
Tab på debitorer	82	2
Drift af varevogn	48.026	14
Lønadministration	3.628	1
	597.523	296
Lønninger, administration	250.895	76
Honorar, formand og kasserer	66.700	25
Honorar, øvrige bestyrelse	15.600	5
Kørselsgodtgørelse	3.517	0
	336.712	106
	934.235	402

Noter

	1/1 - 31/12 2019 kr.	1/9 - 31/12 2018 t.kr.
5. Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	525.305	175
Ledningsnet	1.025.627	298
Målere	61.166	18
Varevogn, inventar og edb	87.426	30
Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver	-12.875	0
	1.686.649	521
6. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	16.314	22
Prioritetsrenter Kommunekredit	135.771	44
Garantiomkostninger	49.838	62
	201.923	128
7. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Afskrivninger efter årsregnskabsloven	1.699.524	521
Afskrivninger efter varmforsyningsloven	-488.463	-353
	1.211.061	168

Noter

8. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg kr.	Distributions- anlæg kr.	Varmemålere kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	21.772.152	41.390.064	1.173.365	1.465.837
Tilgang	0	985.630	73.996	19.795
Afgang	0	0	0	-31.188
Kostpris ultimo	21.772.152	42.375.694	1.247.361	1.454.444
Indbetalinger fra medlemmer primo	0	-12.190.770	0	0
Årets indbetalinger	0	-365.194	0	0
Indbetalinger fra medlemmer ultimo	0	-12.555.964	0	0
Af- og nedskrivninger primo	19.552.766	17.970.456	898.449	1.273.327
Årets afskrivninger	525.305	1.025.627	61.166	87.426
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	-31.188
Af- og nedskrivninger ultimo	20.078.071	18.996.083	959.615	1.329.565
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.694.081	10.823.647	287.746	124.879

31/12 2019
kr.

31/12 2018
t.kr.

9. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavende fra salg af el	211.528	446
Tilgodehavende fra salg af varme	1.097.822	826
	1.309.350	1.272

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 t.kr.
10. Andre tilgodehavender		
Moms	428.540	0
Øvrige tilgodehavender	62.457	21
Byggemodningsbidrag	29.640	350
	520.637	371
11. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	731	0
Driftskonto, Jutlander Bank	574.768	429
	575.499	429
12. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Saldo primo	3.164.341	3.332
Forskelle i året	-1.211.061	-168
	1.953.280	3.164
13. Hensættelser til udskudt skat		
Der påhviler ingen udskudte skatter, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogførte værdi.		
14. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hs. 8.000.000, 2020, 2,57%	895.011	1.767
Kommunekredit, hs. 5.000.000, 2022, 2,05%	1.250.000	1.750
Kommunekredit, hs. 5.000.000, 2042, 1,63%	4.500.000	4.700
	6.645.011	8.217
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.595.011	-1.572
	5.050.000	6.645

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 t.kr.
15. Anden gæld		
Feriepengeforpligtelse	50.324	0
	50.324	0
16. Gæld til pengeinstitutter		
Mastercard, Jutlander Bank	9.864	1
	9.864	1
17. Akkumuleret overdækning		
Akkumuleret overdækning primo	726.525	212
Årets over-/underdækning	1.506.437	514
	2.232.962	726
Indregnet i budget 1. januar til 31. december 2020	514.000	211
Indregnes i budget 1. januar til 31. december 2021	1.718.962	515
	2.232.962	726
18. Anden gæld		
Moms	0	370
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	48.271	44
ATP og andre sociale ydelser	2.272	2
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	121.813	151
Renter	20.953	36
Andre skyldige poster	55.000	137
	248.309	740
19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
20. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser mv.		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Søren Christian Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-283355602332

IP: 87.57.xxx.xxx

2020-04-03 12:31:39Z

NEM ID 

Henrik Harbo Olesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-778156314673

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-04-04 18:01:28Z

NEM ID 

Verner Steen Andersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-978708129902

IP: 87.57.xxx.xxx

2020-04-05 08:09:18Z

NEM ID 

Henrik Houmøller

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-780759814017

IP: 178.157.xxx.xxx

2020-04-05 20:11:55Z

NEM ID 

Morten Hybertz Bak

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-675245001124

IP: 185.101.xxx.xxx

2020-04-06 04:56:36Z

NEM ID 

Thomas Pedersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: REDMARK, STATS-AUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Serienummer: CVR:29442789-RID:89395458

IP: 188.180.xxx.xxx

2020-04-06 05:04:54Z

NEM ID 

Frank Nørgaard

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:29442789-RID:1260522287215

IP: 188.180.xxx.xxx

2020-04-06 13:32:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KU73E-VQSGE-KQAXA-00164-IP056-P2QE4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>