

Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.

Mølholm Landevej 14, 7100 Vejle

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2019

CVR-nr. 44 42 40 10

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. april 2020.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning
- 5 Den kritiske revisors påtegning

Ledelsesberetning

- 6 Selskabsoplysninger
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Pengestrømsopgørelse
- 16 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse 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, som beretningen omhandler.

Vejle, den 29. januar 2020

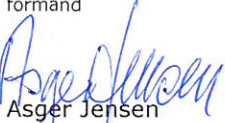


Steen Erik Hansen
driftsleder

Bestyrelse



Bertel Dybdal Nielsen
formand



Asger Jensen



Orla Kyed



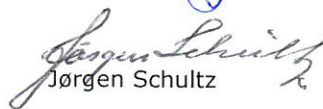
Uffe Nymark Breum
næstformand



Jørgen Andersen



Knud Elmer Jørgensen



Jørgen Schultz

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Mølholm Varmeværk A.m.b.a

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mølholm 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 selskabets art og den anvendte regnskabspraksis.

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.

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 vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 beslut-

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

ninger, 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 revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 29. januar 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

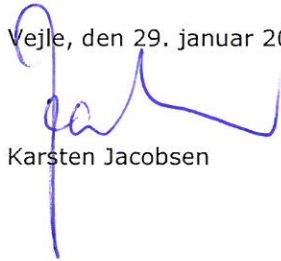

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

Den kritiske revisors påtegning

Jeg har gennemgået efterstående årsregnskab og ledelsesberetning for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Min gennemgang har ikke givet anledning til bemærkninger.

Vejle, den 29. januar 2020



Karsten Jacobsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a.
Mølholm Landevej 14
7100 Vejle

CVR-nr.: 44 42 40 10
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
57. regnskabsår

Bestyrelse

Bertel Dybdal Nielsen
Uffe Nymark Breum
Knud Elmer Jørgensen
Asger Jensen
Jørgen Andersen
Jørgen Schultz
Orla Kyed

Driftsleder

Steen Erik Hansen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive varmeværk i Mølholm og Vinding.

Udvikling i økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2019, udviser i henhold til varmeforsyningslovens regler et resultat på kr. 0. Årets overdækning før henlæggelser udgør kr. 302.690, som fremgår af note 1. Resultatet på de kr. 302.690 med fradrag af årets henlæggelser til fremtidige investeringer på kr. 0, og tillæg af overført overdækning fra tidligere år på kr. 1.296.863, overføres til indregning i det kommende års varmepris. Den akkumulerede overdækning på kr. 1.599.553 et udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld. Balancen udviser en egenkapital på kr. 8.365.594, inklusiv henlæggelser på kr. 550.000.

Der er i regnskabsåret investeret kr. 3.687.257 i renovering af stikledninger og nye målere, hvortil der er brugt kr. 892.500 af henlæggelser, mens der er afholdt kr. 2.556.087 vedrørende den fortsatte udvidelse af forsyningsområdet i Vinding. Modtagne tilslutningsafgifter m.v. udgør kr. 1.733.604. Desuden er der investeret kr. 178.750 i spædevandsanlæg og andet driftsmateriel på værket.

Den forventede udvikling

Varmeprisen for næste varmeår er fastsat til kr. 440 pr. mwh. excl. moms.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Med henblik på at øge årsrapportens informationsværdi har Andelsselskabet Mølholm Varmeværk A.m.b.a., i lighed med tidligere år ved udarbejdelsen af årsrapporten for 2019 valgt at følge udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse C med de tilpasninger, der følger af bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger og henlæggelser til nye investeringer ifølge lov om varmeforsyning.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Selskabets regnskabsår er omlagt i 2018, indeværende regnskabsperiode omfatter perioden 1. januar- 31. december 2019, hvorimod sammenligningstallene omfatter 8 måneder.

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 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 årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Hvile i sig selv princippet

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmeforsyningsloven. Principet 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 som henholdsvis en omkostning eller en indtægt via resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet 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 afskrivninger over

Anvendt regnskabspraksis

aktivernes forventede forbrugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen oplyses i noterne.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter blandt andet køb af varme fra TVIS, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af produktionen mv.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere, målerudgifter, lønninger, kørsel samt afskrivninger på ledningsnettet mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke omfattet af skattepligt

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne beregnes af anskaffelsessummerne med fradrag af tilslutningsafgifter og tidligere års henlæggelser, over aktivets forventede brugstid:

Bygninger og anlæg	16,67 år
Ledningsnet, anskaffet før 1. maj 2012	16,67 år
Ledningsnet og anlæg anskaffet efter 1. maj 2012	25 år
Målere	10 år
Andre driftsmidler	5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.800 kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver består af kapitalandel i Danske Fjernvarmeforsynings EDB-Selskab A.m.b.a. Kapitalandelene måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris omfatter anskaffelsespris.

Efterbetalinger varme

Måling af tilgodehavender er foretaget ud fra en individuel vurdering. Der er reserveret til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Henlæggelser

Varmedforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af den af bestyrelsen forventede investering jævnfør investeringsplanen og henlæggelsen kan maksimalt udgøre 75 % af den forventede investering. Reguleringen af årets henlæggelse indgår som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Henlæggelser til fremtidige investeringer vises under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut er målt til amortiseret kostpris, der for serielån svarer til lånets restgæld.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	Budget (1/1 - 31/12 2020)	2018
1 Nettoomsætning	36.944.261	41.337.000	21.402.505
2 Produktionsomkostninger	-21.441.197	-25.183.000	-10.147.191
Bruttoresultat	15.503.064	16.154.000	11.255.314
3 Distributionsomkostninger	-12.054.017	-12.948.000	-8.814.775
4 Administrationsomkostninger	-1.653.844	-1.468.000	-1.251.084
5 Andre driftsindtægter	137.187	133.000	93.110
6 Andre driftsomkostninger PSO/energibesparelser	-77.832	0	-30.433
Resultat af primær drift	1.854.558	1.871.000	1.252.132
7 Andre finansielle indtægter	4.581	0	0
8 Andre finansielle omkostninger	-1.859.139	-1.871.000	-1.252.132
Årets resultat	0	0	0

Balance

Aktiver			
Note		31/12 2019	31/12 2018
Anlægsaktiver			
9	Bygninger og anlæg	891.715	822.446
9	Ledningsnet Mølholm og Vindinggård	28.599.047	28.526.220
9	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	80.642	82.452
9	Ledningsnet Vinding By og Erhverv	54.651.738	56.583.192
	Materielle anlægsaktiver i alt	84.223.142	86.014.310
10	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000	1.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.000	1.000
	Anlægsaktiver i alt	84.224.142	86.015.310
Omsætningsaktiver			
	Brændselolie	205.260	205.260
	Målere	221.281	215.371
	Varebeholdninger i alt	426.541	420.631
	Efterbetalinger varme	1.761.725	209.996
11	Andre tilgodehavender	146.919	1.068.446
	Periodeafgrænsningsposter	29.696	61.481
	Tilgodehavender i alt	1.938.340	1.339.923
12	Likvide beholdninger	2.004	0
	Omsætningsaktiver i alt	2.366.885	1.760.554
	Aktiver i alt	86.591.027	87.775.864

Balance

Passiver			
Note		<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Egenkapital			
13	Indskudskapital	7.446.320	7.446.320
14	Reserver	369.274	369.274
15	Henlæggelser	550.000	2.500.500
	Egenkapital i alt	<u>8.365.594</u>	<u>10.316.094</u>
Gældsforpligtelser			
16	Gæld til realkreditinstitutter	54.710.000	54.760.000
	Deposita	68.312	68.312
	Anden langfristet gæld	95.353	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>54.873.665</u>	<u>54.828.312</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.960.000	2.840.000
17	Gæld til pengeinstitutter	8.485.507	7.613.865
18	Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.599.552	1.296.863
	Tilbagebetalinger varme	2.335.962	3.902.424
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.319.470	6.397.542
19	Anden gæld	328.772	246.474
	Periodeafgrænsningsposter	322.505	334.290
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>23.351.768</u>	<u>22.631.458</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>78.225.433</u>	<u>77.459.770</u>
	Passiver i alt	<u>86.591.027</u>	<u>87.775.864</u>

20 Personaleomkostninger**21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Pengestrømsopgørelse

Note	2019	2018
Resultat af primær drift	1.854.558	1.252.132
Årets over-/underdækning	302.690	-5.057.155
Indtægtsført henlæggelse	-1.058.000	0
Afskrivninger	5.587.158	3.685.272
Ændring i varebeholdninger	-5.910	341.423
Ændring i tilgodehavender	-598.417	1.369.658
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-478.669	3.199.111
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.603.410	4.790.441
Renteudbetalinger og lignende	-1.854.558	-1.252.132
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.748.852	3.538.309
Køb af materielle anlægsaktiver	-6.422.095	-5.244.755
Modtagne tilslutningsafgifter	1.733.605	305.968
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-4.688.490	-4.938.787
Optagelse af langfristet gæld	3.000.000	0
Afdrag på langfristet gæld	-2.930.000	-2.440.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	70.000	-2.440.000
Ændring i likvider	-869.638	-3.840.478
Likvider 1. januar 2019	-7.613.865	-3.773.387
Likvider 31. december 2019	-8.483.503	-7.613.865
Likvider		
Likvide beholdninger	2.004	0
Kassekredit	-8.485.507	-7.613.865
Likvider ultimo	-8.483.503	-7.613.865

Noter

	2019	Budget (1/1 - 31/12 2020)	2018
1. Nettoomsætning			
Rumbidrag	9.151.851	9.920.000	5.949.791
Afregning efter energiforbrug	25.495.973	28.450.000	9.631.167
Abonnementsbidrag	1.173.757	1.225.000	782.330
Nedgang til stik m.v.	9.000	0	3.000
Incitamentsbidrag tillæg	498.685	0	0
Incitamentsbidrag fradrag	-140.315	0	-20.938
Årets over-/underdækning til indregning efterfølgende år	-302.690	1.742.000	5.057.155
Tilbageført henlæggelse	1.058.000	0	0
	36.944.261	41.337.000	21.402.505
2. Produktionsomkostninger			
Køb af energi	24.475.248	28.354.000	12.576.118
Kemikalier	15.818	10.000	45.554
Vand	112.733	10.000	14.175
Elektricitet	243.346	250.000	66.916
Ejendomsskat	39.395	63.000	23.245
Vedligeholdelse af produktionsudstyr	446.449	120.000	253.971
Forsikringer	70.077	100.000	70.204
Småanskaffelser og værktøj	13.816	6.000	2.720
Renholdelse og renovation	5.518	5.000	2.581
Diverse driftsudgifter	0	261.000	0
Andel personaleomkostninger	306.935	301.000	145.311
Afskrivninger, varmeværk	76.862	68.000	33.396
Overførsel af ledningstab	-4.365.000	-4.365.000	-3.087.000
	21.441.197	25.183.000	10.147.191

Noter

	2019	Budget (1/1 - 31/12 2020)	2018
3. Distributionsomkostninger			
Annoncer	0	0	8.344
Vedligeholdelse ledningsnet	923.239	2.000.000	1.422.833
Vedligeholdelse målere	324.436	70.000	23.619
Teknisk assistance distribution	0	0	10.855
Varevognes driftsomkostninger	44.372	26.000	25.804
Andel personaleomkostninger	921.103	926.000	605.383
Afskrivninger ledningsnet	5.475.867	5.561.000	3.630.937
Overførsel af ledningstab	4.365.000	4.365.000	3.087.000
	12.054.017	12.948.000	8.814.775
4. Administrationsomkostninger			
Kontorartikler og tryksager	12.295	25.000	11.639
Edb-omkostninger incl. it-abonnementer	104.860	75.000	139.871
Tabsførte opgørelser	8.224	0	3.473
Telefon	62.515	50.000	48.012
Porto og gebyrer	30.461	25.000	33.528
Revisorhonorar	83.800	75.000	63.800
Advokat og konsulenthonorar	6.600	7.000	13.000
Abonnementer	9.258	0	8.458
Kontingenter	145.524	125.000	122.007
Gebyrer PBS mv.	118.925	48.000	88.789
Annoncer	3.972	5.000	5.715
Rejser og møder samt personaleudgifter	75.477	120.000	98.893
Repræsentation og gaver	15.498	7.000	14.803
Kurser	20.676	0	6.790
Andel personaleomkostninger	774.383	760.000	476.852
Bestyrelses honorar	146.947	146.000	94.515
Afskrivninger inventar og IT	34.429	0	20.939
	1.653.844	1.468.000	1.251.084

Noter

	2019	Budget (1/1 - 31/12 2020)	2018
5. Andre driftsindtægter			
Rykkergebyrer	10.100	13.000	11.500
Udlejning af antenneplads m.v.	127.087	120.000	81.610
	137.187	133.000	93.110
6. Andre driftsomkostninger PSO/energibesparelser			
Ydede tilskud til kunder	77.832	0	30.433
	77.832	0	30.433
7. Andre finansielle indtægter			
Renter	4.581	0	0
	4.581	0	0
8. Andre finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	276.097	260.000	137.512
Renter, lån	1.258.982	1.265.000	877.600
Garantiprovision	324.060	346.000	237.020
	1.859.139	1.871.000	1.252.132

Noter

9. Materielle anlægsaktiver

	<u>Bygninger og anlæg</u>	<u>Ledningsnet Mølholm og Vindinggård</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Ledningsnet Vinding By og Erhverv</u>
Kostpris 1. januar 2019	2.189.476	89.393.157	671.586	69.355.430
Tilgang	146.131	3.687.257	32.619	2.556.087
Modregnet tilslutningsbidrag og anvendt henlæggelser	<u>0</u>	<u>-947.896</u>	<u>0</u>	<u>-1.678.208</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>2.335.607</u>	<u>92.132.518</u>	<u>704.205</u>	<u>70.233.309</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	1.367.030	60.866.937	589.134	12.772.238
Årets afskrivninger	<u>76.862</u>	<u>2.666.534</u>	<u>34.429</u>	<u>2.809.333</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>1.443.892</u>	<u>63.533.471</u>	<u>623.563</u>	<u>15.581.571</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>891.715</u>	<u>28.599.047</u>	<u>80.642</u>	<u>54.651.738</u>

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
10. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2019	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>

11. Andre tilgodehavender

Moms	146.919	1.064.696
Diverse tilgodehavender	<u>0</u>	<u>3.750</u>
	<u>146.919</u>	<u>1.068.446</u>

Noter

	31/12 2019	31/12 2018
12. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	2.004	0
	2.004	0
13. Indskudskapital		
Indskudskapital 1. januar 2019	7.446.320	7.446.320
	7.446.320	7.446.320
14. Reserver		
Vedtægtsmæssige reserver 1. januar 2019	369.274	369.274
	369.274	369.274
15. Henlæggelser		
Henlæggelser 1. januar 2019	2.500.500	2.772.500
Anvendt henlæggelse i året	-892.500	-272.000
For meget henlagt projekter tidligere år	-1.058.000	0
	550.000	2.500.500
16. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit	57.670.000	57.600.000
	57.670.000	57.600.000
Heraf forfalder inden for 1 år	-2.960.000	-2.840.000
	54.710.000	54.760.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	42.470.000	43.000.000
17. Gæld til pengeinstitutter		
Kassekredit	8.485.507	7.613.865
	8.485.507	7.613.865

Noter

	31/12 2019	31/12 2018
18. Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års pris		
Overført resultat 1. januar 2019	1.296.862	6.354.017
Årets overførte overskud eller underskud	302.690	-5.057.155
	1.599.552	1.296.862
I henhold til varmemforsyningsloven udgør over-/underdækning til indregning i efterfølgende års varmepris	1.543.799	1.241.109

19. Anden gæld

A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	114.849	90.780
ATP og andre sociale ydelser	8.814	8.814
Feriepenge	205.109	146.880
	328.772	246.474

	2019	Budget (1/1 - 31/12 2020)	2018
20. Personaleomkostninger			
Lønninger	1.800.571	1.735.000	1.266.651
Regulering af skyldige feriepenge	153.410	80.000	-87.067
ATP-drift	6.817	8.000	4.608
AER-bidrag + ATP komp.	13.580	14.000	12.518
Pension	162.263	156.000	104.708
Sikkerhedsudstyr + arb.tøj	0	6.000	5.964
Personaleforsikring	11.023	15.000	14.509
Kørselsgodtgørelse	1.704	0	170
Overført til produktionsomkostninger	-306.935	-285.000	-145.311
Overført til distributionsomkostninger	-921.103	-874.000	-605.383
Overført til administrationsomkostninger	-774.383	-709.000	-476.852
Overført til administrationsomkostninger (bestyrelses honorar)	-146.947	-146.000	-94.515
	0	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3		3

Noter

21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.