# Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.A.

Årsrapport
2019

# INDHOLDSFORTEGNELSE


| | Side |
|---|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| **Påtegninger** | |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 5 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| **Årsregnskab 1. januar - 31. december** | |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse (artsopdelt) | 14 |
| Balance | 15 |
| Noter | 17 |

## VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

| | |
|---|---|
| | Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.A |
| | Industrivej 17 |
| | 4261 Dalmose |
| | |
| Telefon: | 58 18 80 60 |
| Hjemmeside: | www. hashoej-kv.dk |
| E-mail: | info@hashoej-kv.dk |
| | |
| CVR-nr.: | 16 40 85 30 |
| Stiftet: | 1. september 1992 |
| Regnskabsår: | 1. januar - 31. december |

| | |
|---|---|
| **Bestyrelse** | Ole Worm, formand |
| | Lars Erik Madsen, næstformand |
| | Bent Pedersen |
| | Henning Larsen |
| | Henning Petersen |
| | Thomas Nordskov |
| | Carsten Sørensen |
| **Driftsleder** | Bent Poulsen |
| **Revision** | PricewaterhouseCoopers |
| | Strandvejen 44 |
| | DK-2900 Hellerup |
| **Pengeinstitut** | Sparekassen Sjælland |
| **Generalforsamling** | Generalforsamling indkaldes når der er klarhed omkring covid19 situationen |

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.A.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalmose, den 28. maj 2020

Driftsleder:

Bent Poulsen

Bestyrelsen:

| | | |
|---|---|---|
| Ole Worm<br>Formand | Lars Erik Madsen<br>Næstformand | Bent Pedersen |
| Henning Larsen | Henning Petersen | Thomas Nordskov |
| Carsten Sørensen | | |

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.A.

### Konklusion

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.

Vi har revideret årsregnskabet for Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

### 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 regnskabet*. 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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

### Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Hellerup, den 28. maj 2020

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Thomas Riis

statsautoriseret revisor

mne32174

# Ledelsens årsberetning Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.A.

## Hovedaktiviteter

Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.A. driver et kraftvarmeforsyningsanlæg og leverer fjernvarme til virksomhedens andelshavere og kunder. Desuden sælges el.

Kraftvarmeværket modtager primært gas fra Hashøj Biogas ApS.

## Redegørelse for årets aktiviteter

Der er i 2019 realiseret et driftsoverskud på TDKK 778. Dette sammenlagt med tidligere overskud har vi nu en akkumuleret overdækning på TDKK 7.335. De TDKK 5.060 er dog henlagte midler til nyt byggeri. Den resterende overdækning på TDKK 2.275 forventer ledelsen at tilbagebetale til forbrugeren gennem det næste år.

Nettoomsætningen er jf. årsrapporten faldet med TDKK 2.866 i forhold til 2018. Dette skyldes indregning af over-/underdækningen. Reelt er omsætningen falde med TDKK 2.088

El-indtægten er faldet med TDKK 8.079, hvilket især skyldes at vi ikke længere får grundbeløb for elproduktion. Der har været leveret 38.000MWh biogas hvilket er et yderligere fald i biogasproduktion i forhold til 2018, som forårsager et mindre el-salg, Tillige har det betydet øget forbrug af træpiller. Indtægten på varmesalg er steget med ca. TDKK 2.000, idet prisen pr. kw er steget.

Driftsomkostninger er lavere end i 2018. Omkostningerne til brændselskøb er lavere end i 2018, hvilket er et udtryk for at brændselskøb har fulgt udviklingen i omsætningen (når der ses bort fra over-/underdækning.
Regnskabet for 2019 er endvidere påvirket af, at der er investeret i en ny akkumuleringstank til ca. TDKK 3.000.

**Nyt byggeri**
Det var forventet at projektforslaget til et nyt værk var godkendt i starten af året og derved få bygget i løbet af året. Men der kom indsigelse fra Hashøj Biogas, der bevirkede at projektgodkendelsen blev trukket tilbage. Varmeproduktionen har derfor været på henholdsvis biogas, træpiller og naturgas gennem året.

**Øvrige forhold**
Efter en gennemgang af selskabets vedtægter er det besluttet at den tidligere Egenkapital vises som "Midlertidige forskelle til varmeforsyningsloven". I henhold til selskabets vedtægter udgør egenkapitalen DKK 0, og det historiske beløb på TDKK 1.174 kan henføres til de midlertidige forskelle mellem regnskab og priseftervisningen efter varmeforsyningsloven.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.A.

Årsrapporten for Hashøj Kraftvarmeforsyning A.m.b.A. er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2019 er aflagt i DKK.

**Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdi-reguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen

**Hvile-i-sig-selv princippet**

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 akkumulerede over-eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

**RESULTATOPGØRELSEN**

**Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt, levering og risikoovergang til køber (forbruger) har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Nettoomsætningen indeholder desuden indeværende års ændring i over- eller underdækning.

**Brændselskøb mv.**

Brændselskøb omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår køb af råvare samt afgifter mv.

**Drift og vedligeholdelse ekskl. løn**

Drifts- og vedligeholdelsesomkostninger omfatter omkostninger til vedligeholdelse af produktions- og distributionsanlæg, hjælpematerialer samt forsikringer mv.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager, lønninger, honorarer til bestyrelsen samt lønafhængige omkostninger.

**Administration ekskl. løn**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder, konsulent assistance, revision og kontoromkostninger, m.v.

**Tab på debitorer**

Tab på debitorer omfatter tab på forbrugere.

**Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

**Finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

**BALANCEN**

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Tilskud modtaget til delvis nedbringelse af anlæggets kostpris er modregnet i anskaffelsessummen.

Anlægsaktiverne afskrives i overensstemmelse med reglerne i varmeforsyningsloven over op til 30 år.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med forventet restværdi efter afsluttet brugstid, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

| | Brugstid |
|---|---|
| Ledningsnet | 30 år |
| Bygninger | 20 år |
| Maskiner og motorer | 10 år |
| Inventar | 5 år |
| (Grunde afskrives ikke) | |

Restværdien revurderes årligt.

**Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktiver opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiver samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Hovedkontorejendommen og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre en selvstændig kapitalværdi, da aktiver i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe, hvortil de kan henføres.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter det vægtede gennemsnit af årets indkøb eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris (det sædvanligvis svarer til nominel værdi) eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

**Over- og underdækning**

Takstmæssig over- og underdækning, som reguleres over forbrugerne ved fremtidige takstforhøjelser eller -reduktioner er indregnet i årsregnskabet som henholdsvis forpligtelse og tilgodehavender

**Finansielle gældsforpligtelser**

Lån indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden (f.eks. kurstab).

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

**Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse – bortset fra ved virksomhedsovertagelser – er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til en værdi, hvortil aktiver forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

**Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

# RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JAN TIL 31. DEC 2019

| | Note | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| | | DKK | TDKK |
| **Nettoomsætning** | 1 | **23.423.392** | **26.289** |
| Brændselskøb mv. | 2 | -16.088.531 | -18.866 |
| Drift og vedligeholdelse ekskl. løn | 3 | -1.446.004 | -1.994 |
| Administration ekskl. løn | 5 | -1.144.584 | -1.121 |
| Tab på debitorer | | 15 | -23 |
| **Bruttofortjeneste** | | **4.744.287** | **4.284** |
| Personaleomkostninger i alt | 4 | -2.422.292 | -1.919 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 6 | -2.012.259 | -1.836 |
| **Resultat før finansielle poster** | | **309.736** | **529** |
| Finansielle omkostninger | 7 | -355.723 | -528 |
| **Resultat før skat** | | **-45.987** | **1** |
| Skat | | 45.987 | -1 |
| **Årets resultat** | | **0** | **0** |

# AKTIVER 31. DEC

| | Note | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| | | DKK | TDKK |
| Grunde og bygninger | | 5.138.517 | 5.391 |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 4.170.652 | 1.665 |
| Distributionsanlæg | | 4.519.094 | 4.530 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 34.557 | 113 |
| **Materielle anlægsaktiver** | 8 | **13.862.820** | **11.698** |
| Beholdninger | | 281.341 | 282 |
| Tilgodehavender | | 3.478.411 | 3.790 |
| Udskudt skatteaktiv | | 1.033.754 | 734 |
| Likvide beholdninger | | 4.466.846 | 6.495 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 393 |
| **Omsætningsaktiver** | | **9.260.352** | **11.694** |
| **Aktiver** | | **23.123.172** | **23.392** |

# PASSIVER 31. DEC

| | Note | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| | | DKK | TDKK |
| **Midlertidige forskelle til varmeforsyningsloven** | 9 | **1.173.903** | **1.174** |
| Gæld til Kommunekredit | 10 | 8.169.471 | 9.524 |
| **Langfristet gæld i alt** | | **8.169.471** | **9.524** |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 10 | 1.354.254 | 1.354 |
| Overdækning til senere indregning | | 7.335.713 | 6.557 |
| Tilbagebetaling til forbrugerne | | 280.207 | 1.901 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 3.510.450 | 1.997 |
| Øvrig gæld | | 1.073.322 | 885 |
| Skyldig skat | | 225.851 | 0 |
| **Kortfristede gældsforpligtelser** | | **13.779.797** | **12.694** |
| **Gældsforpligtelser** | | **21.949.268** | **22.218** |
| **Passiver** | | **23.123.171** | **23.392** |

Eventuelposter og øvrige økonomiske forpligtelser 11

# NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

| | 2019 | 2018 |
|---|---|---|
| | DKK | TDKK |
| **1 Nettoomsætning** | | |
| Salg af varme | 9.019.567 | 7.009 |
| Salg af el | 14.796.327 | 22.875 |
| Gebyrer | 6.620 | 3 |
| Diverse indtægter | 32.292 | 31 |
| Driftsaftale Hyllinge | 347.329 | 305 |
| Over-/underdækning til senere indregning | -778.743 | -3.935 |
| **Total** | **23.423.392** | **26.289** |
| **2 Brændselskøb mv.** | | |
| Køb af naturgas | -1.013.675 | -1.192 |
| Køb af biogas | -12.230.760 | -15.556 |
| Køb af træpiller | -1.841.241 | -1.142 |
| Køb af fyringsolie | 0 | -78 |
| Eget forbrug af el og varme | -271 | 0 |
| Afgigter biogas | -748.232 | -715 |
| Metan-afgift | -115.202 | -144 |
| NOx-afgift | -113.738 | -20 |
| El | -25.411 | -20 |
| **Total** | **-16.088.531** | **-18.866** |

# NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

| | 2019 | 2018 |
|---|---|---|
| | DKK | TDKK |
| **3 Drift og vedligeholdelse ekskl. løn** | | |
| ***Motordrift:*** | | |
| Vedligeholdelse af anlæg | -10.317 | -201 |
| Smøreolie og olie | -172.780 | -219 |
| Serviceabonnement, motor | -570.356 | -586 |
| ***Kedeldrift:*** | | |
| Vedligeholdelse af kedeldrift | -76.021 | -149 |
| ***Øvrig produktionsanlæg*** | | |
| Forsikring | -302.390 | -303 |
| Øvrig produktionsanlæg - øvrige udgifter | -136.115 | -301 |
| Forsikringserstatning | 100.322 | 0 |
| ***Produktion i alt*** | **-1.167.657** | **-1.760** |
| ***Distribution:*** | | |
| Hovedledninger | -9.702 | -106 |
| Stikledninger | -50.045 | -36 |
| Øvrige ledningsomkostninger | -65.874 | -71 |
| Brønde | -96.018 | -11 |
| Målere | -56.707 | -11 |
| ***Distribution i alt*** | **-278.347** | **-234** |
| **Total** | **-1.446.004** | **-1.994** |
| **4 Personaleomkostninger i alt** | | |
| Lønninger | -2.423.757 | -2.001 |
| Pensioner | -158.044 | -154 |
| Andre omkostninger til social sikring | -46.683 | -48 |
| Refusion af løn | 206.191 | 283 |
| **Total** | **-2.422.292** | **-1.919** |
| **Gennemsnitlig antal medarbejdere** | **3** | **3** |

# NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

| | 2019 | 2018 |
|---|---|---|
| | DKK | TDKK |
| **5 Administration ekskl. løn** | | |
| Møder og repræsentation | -69.939 | -42 |
| Forbrugerinformation | -12.289 | -15 |
| Personaleomkostninger | -33.541 | -57 |
| Kontorhold | -107.083 | -115 |
| IT | -89.286 | -144 |
| Revisor | -41.014 | -47 |
| Advokat | -73.850 | 0 |
| Konsulenter/assistance/rådgivning | -196.755 | -116 |
| Kontigenter | -86.624 | -104 |
| Køb af energibesparelser | -292.094 | -328 |
| Biludgifter (trailer) | -290 | 0 |
| Lokaleomkostninger | -141.819 | -153 |
| **Total** | **-1.144.584** | **-1.121** |

| | | |
|---|---|---|
| **6 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver** | | |
| Grunde og bygninger | -454.396 | -454 |
| Produktionsanlæg og maskiner | -1.267.141 | -1.106 |
| Distributionsanlæg | -212.621 | -211 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | -78.101 | -64 |
| **Total** | **-2.012.259** | **-1.836** |

# NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

| | 2019 | 2018 |
|---|---|---|
| | DKK | TDKK |
| **7 Finansielle omkostninger** | | |
| Renter, øvrige pengeinstitutter | -25.812 | -11 |
| Renter, langfristede lån | -329.893 | -455 |
| Indekseringstillæg | 0 | -50 |
| Bidrag kommunekredit/kreditorer renter | -18 | -12 |
| **Total** | **-355.723** | **-528** |

# NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

**8 Materielle anlægsaktiver**

| | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg og maskiner | Distributionsanlæg | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostpris 1. jan 2019 | 9.302.915 | 27.457.098 | 44.432.258 | 716.428 | 81.908.699 |
| Årets tilgange | 202.040 | 3.772.824 | 202.111 | | 4.176.975 |
| Kostpris 31. dec 2019 | 9.504.955 | 31.229.922 | 44.634.369 | 716.428 | 86.085.674 |
| Af- og nedskrivninger 1. jan 2019 | -3.912.043 | -25.792.129 | -39.902.655 | -603.770 | -70.210.596 |
| Årets afskrivninger | -454.396 | -1.267.141 | -212.621 | -78.101 | -2.012.259 |
| Af- og nedskrivninger 31. dec 2019 | -4.366.438 | -27.059.270 | -40.115.275 | -681.871 | -72.222.855 |
| **Regnskabsmæssigværdi 31. dec 2019** | **5.138.517** | **4.170.652** | **4.519.094** | **34.557** | **13.862.820** |
| Afskrives over | 20 år | 5 år | 30 år | 5 år | |

# NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

| 9 Midlertidige forskelle til varmeforsyningsloven | 2019 | 2018 |
|---|---|---|
| | DKK | TDKK |
| Midlertidige forskelle til varmeforsyningsloven 1. jan. | 1.173.903 | 1.174 |
| **Midlertidige forskelle til varmeforsyningsloven 31. dec.** | **1.173.903** | **1.174** |

Virksomheden er underlagt lov om varmeforsyning. Ifølge loven skal økonomien hvile i sig selv, således at en eventuel kapitaldannelse ikke kan udloddes, men skal forblive i virksomheden og vil kunne indregnes i tarifferne over en årrække.

**10 Gæld til Kommunekredit**

| | |
|---|---|
| Kommunekredit 2015 | 5.141.681 |
| Kommunekredit 2012 | 3.695.044 |
| Kommunekredit 2010 | 687.000 |
| | 9.523.725 |
| Heraf overført som afdrag i 2020 | -1.354.254 |
| | 8.169.471 |
| **Gæld til Kommunekredit i alt** | **8.169.471** |

**11 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser**

Eventualforpligtelser:
der verserer ingen uafsluttede sager.