

Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A.
Hovvej 37A, Ubbø
4490 Jerslev Sjø.

CVR-nr. 14926402

Årsrapport for året
1. januar 2019- 31. december 2019

(29. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
LEDELSESPÅTEGNING	1
REVISIONSPÅTEGNING	2 - 3
ÅRSBERETNING	4 - 5
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	6 - 8
RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR 2019 - 31. DECEMBER 2019	9
BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019	10 - 11
NOTER	12 - 18

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A.

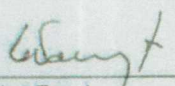
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

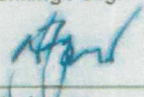
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

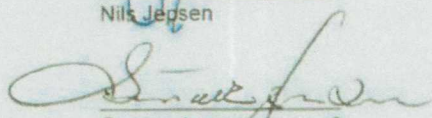
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

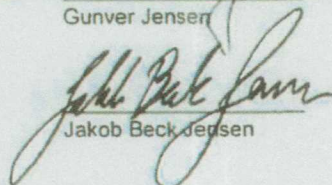
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

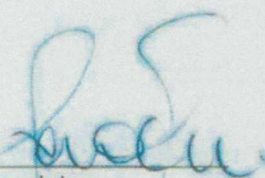
Ubby, den 17. juni 2020


Henning Fougt

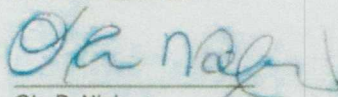

Nils Jepsen


Gunver Jensen


Jakob Beck Jensen


Jørn Lykou


Keld Erik Sørensen


Ole P. Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion 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 bl.a. 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.

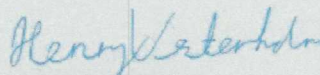
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Aarhus C, den 17. juni 2020
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Ulrik Vangsø Ørts
statsaut. revisor
mne42774



Henry Vesterholm
statsaut. revisor
mne10157

Årsberetning

Hvidebæk Fjernvarmeforsyning a.m.b.a. producerer og distribuerer varme til 848 forbrugere i Ubby-Jerslev området og Rørby. Værkets kapacitet er næsten fuldt udnyttet. Der er en stigning på 3 forbrugere siden sidste år.

Ifølge varmeforsyningsloven skal selskabets drift over nogle år "hvile i sig selv", således at evt. merindtjening skal udlignes på forbrugerpris, såvel som et underskud skal opkræves via en forhøjet brugerbetaling.

Det tilstræbes, at værkets drift balancerer, således at udsving i varmeprisen så vidt muligt undgås. Større planlagte investeringer kan der henlægges til indenfor visse grænser

Solvarmeanlægget fungerer fortsat tilfredsstillende og medvirker til værkets gode drift.

I perioden 2019 er der i alt solgt 15.199 MWh mod budgetteret 16.000 MWh. Forskellen skyldes hovedsageligt et lidt mindre forbrug som følge af det gode vejr.

Graddage i perioden var 2.544 mod budget 2.800. Igen et udtryk for et lidt mildere klima.

Produktionen fordeler sig således:

Sendt på nettet i alt	23.516	MWh
Halmvarme	19.018	MWh
Solvarme (andel af varmeproduktion 22,9%)	5.377	MWh
Olie	106	MWh

Solvarmen har i perioden ydet nogenlunde det samme som sidste år. Vi er desværre ikke herrer over hvor mange timer solen skinner. Det var ikke så mange sidste år.

Nettabet er beregnet til ca. 35,4 %. Det er væsentligt lavere end sidste regnskabsperiode, men det kan ikke sammenlignes, da sidste periode kun omfattede 9 måneder og det var uden 3 vintermåneder, hvor nettabet er mindre. Nettabet er faldet 3,3% point sammenlignet med 12 måneders perioden fra 1. april 2017 - 31. marts 2018. Det er tilfredsstillende at tabet er formindsket. En del af årsagen skyldes at værket har etableret en bedre styring af fremløbstemperaturer, der reguleres automatisk i forhold til temperaturen udenfor.

Faktureret omsætning i regnskabsåret 2019 udgør ialt kr. 11.695 t.kr. Heraf er 6.205 t.kr. i variabel afgift, 5.150 t.kr. i fast afgift og motivationsafgift udgør samlet 339,6 t.kr. Hovedsagelig som strafafgift, idet der kun er udbetalt ca. 31 t.kr. i belønning.

Resultatet før finansielle afskrivninger udgør kr. 995.730. Dette er på niveau med tidligere år. Underdækningen anvendes til regulering af den samlede overdækning, så resultatet bliver nul.

Opgørelse efter varmeforsyningsloven udviser en underdækning på ca. kr. 1.728 t.kr. Det samlede beløb indregnes i næste års budget. Den akkumulerede overdækning er herefter 2.445 t.kr.

Driften har i regnskabsåret været stabil og tilfredsstillende. Der arbejdes med muligheder for at regulere forbrændingstemperaturen ned, da den ligger lidt højt. Det giver et øget slid på kedlens indre dele.

Solvarmeanlægget har fungeret tilfredsstillende og bidrager til værkets gode drift.

Næste regnskabsår budgetteres der med de sædvanlige graddage og uændret afgift, bortset fra nogle mindre korrektioner på nogle storkunder.

Det er meget tilfredsstillende at værket nu er det billigste i Kalundborg Kommune.

Det samlede personale takkes for en usvækket god indsats i det forløbne år.

Driftsleder Lars Nyavl kunne i dette regnskabsår fejre 25 års jubilæum som den tredje af fire ansatte.

Ubby, den 17. juni 2020

Bestyrelsen

REGNSKABSPRAKSIS (side 1 af 3)

Årsrapporten for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A. for 1.1.19-31.12.19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis og præsentation er tilpasset til varmeforsyningslovens "hvile i sig selv"-princip, hvorefter selskabets egenkapital alene kan omfatte indskudskapital med tillæg af en eventuel forrentning heraf.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NETTOOMSÆTNING

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme samt faste bidrag der er henført til året. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. 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 et tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

PRODUKTIONSOMKOSTNINGER

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger, gager og vareforbrug, der afholdes for at opnå årets omsætning.

DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER

Distributionsomkostninger omfatter afskrivninger og gager, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift m.v.

ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Administrationsomkostninger omfatter afskrivninger, gager, kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

REGNSKABSPRAKSIS (side 2 af 3)

ANLÆGSAKTIVER

Fjernvarmeanlæg og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fjernvarmeanlæg indeholder grund, bygninger, ledningsnet og husinstallationer m.v. Der afskrives ikke på grunden.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Fjernvarmeanlæg m.v.	10 - 30 år
Driftsmidler	5 - 10 år
Solvarmeanlæg	25 år

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

Tilslutningsbidrag

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

VAREBEHOLDNINGER

Beholdninger af halm måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationstværdiene, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Der foretages nedskrivning på tilgodehavender efter individuel vurdering. Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationstværdi.

KOMMUNEKREDITLÅN

Lånet optages til den indekserede restgæld på statustidspunktet. Indekseringen medtages under finansieringsudgifter.

Over- og underdækning

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 som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes under gæld eller tilgodehavender.

TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER I ALT

Investeringen 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 anlægsinvesteringerne. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi og vil udlignes over tid. Forskellene indregnes under hhv. tilgodehavender og gæld.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR 2019 - 31. DECEMBER 2019

	1.1. - 31.12.19 kr.	1.4. - 31.12.18 tkr.
<u>Note</u>		
1 Nettoomsætning	11.694.795	8.054
1 Tidsmæssige forskelle	636.133	3.976
1 Over/underdækning	1.728.647	(1.976)
2,5 Produktionsomkostninger	(8.710.752)	(5.907)
BRUTTORESULTAT	5.348.823	4.147
3,5 Distributionsomkostninger	(2.961.756)	(2.324)
4,5 Administrationsomkostninger	(1.412.601)	(1.040)
Resultat af ordinær primær drift	974.466	783
6 Andre driftsindtægter	21.264	8
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	995.730	791
7 Finansielle omkostninger	(995.730)	(791)
ÅRETS RESULTAT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	tkr.
AKTIVER		

Note		
8 ANLÆGSAKTIVER		
Fjernvarmeanlæg	51.433.333	55.067
Driftsmidler	767.047	593
	-----	-----
ANLÆGSAKTIVER I ALT	52.200.380	55.660
	-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER		
9 Varebeholdninger	600.954	882
10 Tilgodehavende hos forbrugere	2.050.086	1.619
Andre tilgodehavender	0	86
Periodeafgrænsningsposter	33.753	199
12 Likvide beholdninger	3.859.678	5.288
	-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	6.544.471	8.074
	-----	-----
AKTIVER I ALT	58.744.851	63.734
	=====	=====

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	tkr.
PASSIVER		

Note		
13 EGENKAPITAL	0	0
	-----	-----
LANGFRISTET GÆLD		
14 Lån Kommunekredit	44.093.011	46.162
11 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	8.347.965	8.984
Indefrosne feriepenge	91.237	0
	-----	-----
LANGFRISTET GÆLD I ALT	52.532.213	55.146
	-----	-----
KORTFRISTET GÆLD		
14 Kortfristet andel af lån Kommunekredit	2.068.988	2.029
15 Leverandører af varer og tjenesteydelser	545.762	1.073
Gæld til forbrugere	374.453	554
16 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	2.444.964	4.174
17 Anden gæld	778.471	758
	-----	-----
KORTFRISTET GÆLD I ALT	6.212.638	8.588
	-----	-----
GÆLD I ALT	58.744.851	63.734
	-----	-----
PASSIVER I ALT	58.744.851	63.734
	=====	=====
18 Eventualforpligtelse		

NOTER

	1.1. - 31.12.2019	1.4. - 31.12.18
	kr.	tkr.
1 NETTOOMSÆTNING		
Salg	6.204.802	3.823
Fast afgift	5.150.359	3.876
Energisparebidrag	0	117
Motivationstarif	339.634	238
	<u>11.694.795</u>	<u>8.054</u>
Tidsmæssige forskelle i forbruger- betalinger (se note 11)	636.133	3.976
Årets over-/underdækning (se note 16)	<u>1.728.647</u>	<u>(1.976)</u>
	<u>14.059.575</u>	<u>10.054</u>
	=====	=====
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Halm	3.061.629	1.589
Olie	87.095	0
Svovlafgift	89.089	61
Kvælstofoxidafgift	34.534	17
Solvarme	0	74
Nødgenerator	0	6
El	105.021	172
Askeanalyse	4.880	3
Vand	6.527	9
Miljøafgift vand	8.266	0
Vandafledningsafgift	21.422	0
Vandbehandling	54.528	40
Miljøtilsyn kommunen	1.446	0
Lossepladsafgift	370	158
Slamsugning	11.928	0
Slagge/asketransport	0	9
Bortskaffelse løs halm	16.077	14
Reparation halmkedel	258.804	110
Reparation oliekedel	14.716	10
Service kedler	304.939	10
Vedligehold solvarmeanlæg	42.749	19
Vedligehold vægt	119.748	0
Vedligehold/nedtagning gl. kedel	217.652	0
Vedligehold/nedtagning skorsten	2.200	47
Kompressor	14.440	0
Brandsikring	2.377	0
APL-forbindelser	49.318	46
Værktøj	23.601	6
Andel personaleomkostninger	1.412.211	1.112
Andel lokaleomkostninger	252.418	209
Andel driftsmidler	62.192	41
Tab på salg af produktionsanlæg	0	305
Tab ved salg af bil	30.591	0
Afskrivninger	<u>2.399.984</u>	<u>1.840</u>
	<u>8.710.752</u>	<u>5.907</u>
I alt	=====	=====

NOTER

	1.1. - 31.12.2019	1.4. - 31.12.18
	kr.	tkr.
3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Vedligehold pumper/akkumuleringstank	7.787	30
Rengøringsmaterialer	2.415	0
Vedl. ledningsnet	24.657	235
Vedl. pumpehuse	15.038	7
Vedl. husinstallationer	5.861	0
Vedl. målerinstallationer	13.533	34
Vedl. brønde	8.248	67
Termografering	35.039	0
Energibesparelserforanstaltninger	46.744	22
El	32.637	15
Andel personaleomkostninger	496.806	236
Andel lokaleomkostninger	57.489	29
Andel driftsmidler	27.941	19
Afskrivninger	2.187.561	1.630
I alt	2.961.756	2.324
	=====	=====
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
El	33.561	9
Bestyrelsesmøder, repræsentation	5.217	12
Bestyrelseshonorar	43.279	27
Bestyrelsesansvarsforsikring	9.121	0
Kontorartikler	26.123	12
Rep og vedligeholdelse inventar	1.475	0
Telefon	27.281	16
TDC IT-sikkerhed	3.858	4
IT-omkostninger	69.309	45
Kursus	16.144	25
Porto, gebyrer	4.800	4
Nets-omkostninger	27.094	28
Folkeregisteroplysninger	1.050	0
Fragt	72	2
Annoncer	15.288	14
Incassoomkostninger	9.225	12
Retsafgift	2.610	2
Revisorassistance	91.160	89
Kontingent DFF	53.775	0
Kursus, temadage mv.	13.664	10
Aviser, blade mv.	4.216	4
Abb. Falck	27.112	0
Repræsentation og møder	8.259	0
Forbrugerinformation	7.800	18
Konsulentbistand	2.300	0
Tab på debitorer	101.850	96
Kassedifferencer	32	0
Andel personaleomkostninger	609.370	475
Andel lokaleomkostninger	120.071	78
Afskrivninger	77.485	58
I alt	1.412.601	1.040
	=====	=====
5 ANTAL FULDTIDSANSATTE		
Antal fuldtidsansatte	4	4
	=====	=====

NOTER

	1.1. - 31.12.2019 kr.	1.4. - 31.12.18 tkr.
6 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		
Rykkergebyrer forbrugere	21.000	6
Indg. tidl. afskrevne fordringer	264	2
I alt	21.264	8
	=====	=====
7 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Lån Kommunekredit	962.847	783
Bankkonti	21.921	0
Bankgebyrer	10.763	8
Rykkergebyrer kreditorer	199	0
I alt	995.730	791
	=====	=====

NOTER

8 ANLÆGSAKTIVER

	Anlægs- investering kr.	Driftsmidler kr.
Anskaffelser primo	131.275.093	1.446.744
Årets tilgang	928.173	312.500
Årets afgang	0	(158.180)
Anskaffelsessum 31/12 2019	132.203.266	1.601.064
Akkumulerede afskrivninger primo	76.207.547	853.962
Årets afskrivninger	4.562.386	102.644
Akk. Afskrivn. vedr. afgang	0	(122.589)
Akkumulerede afskrivninger 31/12 2019	80.769.933	834.017
BOGFØRT VÆRDI 31/12 2019	51.433.333	767.047
BOGFØRT VÆRDI 31/12 2018	55.067.546	592.782
Afskrivninger fordeler sig således:		
	1.1. - 31.12.2019	1.4. - 31.12.18
Produktionsomkostninger	2.399.984	1.840
Distributionsomkostninger	2.187.561	1.630
Administrationsomkostninger	77.485	58
	4.665.030	3.528

NOTER

	1.1. - 31.12.2019	1.4. - 31.12.18
	kr.	tkr.
9 VAREBEHOLDNINGER		
Halm	416.232	729
Olie	184.722	153
I alt	600.954	882
	=====	=====
10 TILGODEHAVENDE HOS FORBRUGERE		
Flytteopgørelser/inkassosager	551.037	512
Årsopgørelser tidl. år	532.739	640
Årsopgørelser for regnskabsåret	1.059.988	560
Afdragsordninger	6.322	8
Hensat til tab debitorer	(100.000)	(100)
I alt	2.050.086	1.620
	=====	=====
11 TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER		
	Afskrivninger på anlægsaktiver	Ikke anvendte henlæggelser
		I alt
Primo	8.984.098	0
Henlæggelse til ledningsnet	0	2.000.000
Afskrivninger jf. VFL	2.028.897	0
Afskrivninger jf. ÅRL	(4.665.030)	0
	6.347.965	2.000.000
	=====	=====
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger er et udtryk for et mellemværende med forbrugerne, der opstår som følge af tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten. Over-/underdækning er et udtryk for årets resultat opgjort efter varmeforsyningens regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.		
12 LIKVIDE BEHOLDNINGER		
Kasse	3.958	4
Danske Bank	3.855.720	5.284
I alt	3.859.678	5.288
	=====	=====

NOTER

	1.1. - 31.12.2019 kr.	1.4. - 31.12.18 tkr.
13 EGENKAPITAL		
Selskabet har ingen fri egenkapital.		
14 LÅN KOMMUNEKREDIT		
Restgæld primo	48.190.895	49.547
Årets afdrag	<u>(2.028.896)</u>	<u>(1.356)</u>
Restgæld ultimo	46.161.999	48.191
	=====	=====
Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:		
Inden for 1 år	2.068.988	2.029
Mellem 1 og 5 år	8.694.427	8.525
Efter 5 år	<u>35.398.584</u>	<u>37.637</u>
	46.161.999	48.191
	=====	=====
15 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Skyldig revisor	40.000	50
Halmleverandører	60.620	0
Øvrige kreditorer	<u>445.142</u>	<u>1.024</u>
I alt	545.762	1.074
	=====	=====

NOTER

	<u>1.1. - 31.12.2019</u>	<u>1.4. - 31.12.18</u>
	kr.	tkr.
16 OVER- & UNDERDÆKNING TIL INDREGNING I EFTERFØLGENDE ÅRS PRISER		
Primo	4.173.611	2.198
Korrektion til primo	0	1.500
Årets over/ (-) underdækning	<u>(1.728.647)</u>	<u>476</u>
I alt	<u>2.444.964</u>	<u>4.174</u>
	=====	=====

17 ANDEN GÆLD

Skyldige renter	137.379	143
Indeholdt A-skat	49.739	45
AM-bidrag	14.199	14
Merværdiafgift	315.343	221
Feriepengeforpligtigelse	201.634	291
Øvrige skyldige omkostninger	<u>60.177</u>	<u>44</u>
I alt	<u>778.471</u>	<u>758</u>
	=====	=====

18 Eventualforpligtelse

Der er tegnet halmkontrakter gældende i perioden fra 2019 - 2021.
(sidste leverance foråret 2022)

Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A. er forpligtet til at aftage minimum
85 % af den kontraktlige mængde hvert år.

Årsregnskab aflagt efter varmemforsyningsk 1.1.19-31.12.19

Nødvendige omkostninger

Produktion

Brændselskøb halm (19.018 MWh)	3.185.253
Brændselskøb olie (106 MWh)	87.096
Brændselskøb sol (5.377 MWh)	0

El, vand og kemikalier 261.963

I alt 3.534.312

Drift og vedligeholdelse ekskl. løn

Drift og vedligeholdelse produktionsanlæg	1.440.644
Drift og vedligeholdelse distributionsnet	234.550

I alt 1.675.194

Løn

Løn i produktionsanlæg	1.412.212
Løn i distributionsnet	496.807
Løn i administration	609.370

I alt 2.518.389

Administration i alt, ekskl. løn 590.334

Afskrivninger

Afskrivninger på produktionsanlæg	1.232.703
Afskrivninger på distributionsnet	796.194
Afskrivninger på øvrige anlæg	0

I alt 2.028.897

Henlæggelse til ledningsnet 2.000.000

I alt 2.000.000

Finansielle udgifter og indtægter

Renteudgifter	995.729
Renteindtægter	0

I alt 995.729

Realiserede tab på debitorer 101.851

I alt omkostninger der indregnes i priserne 13.444.706

Indtægter

Indtægter fra forbrugsafregningen

Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	6.204.802
Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	5.150.359
Motivationstariffer	339.634
Rykkergebyrer	21.000
I alt	11.715.795

Ekstraordinære indtægter 264

I alt 264

Overdækning fra året før

Korrektion primo

I alt indtægter efter varmemforsyningsloven 11.716.059

Beregning af over- eller underdækning -1.728.647

Omkostninger der indregnes i priserne 13.444.706

Indtægter efter varmemforsyningsloven 11.716.059

Årets overdækning til indregning i næste års budget 0

Årets underdækning til indregning i næste års budget -1.728.647