

Vinderup Varmeværk A.m.b.a.

Sevelvej 67 A.
7830 Vinderup

CVR-nr. 31 22 09 12

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den /

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	13
Balance pr. 31. december 2019	14
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og driftsleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Vinderup Varmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vinderup, den 10. juni 2020

Driftsleder



Jørgen Sørensen

Bestyrelse



Peter Møllnitz
formand



Finn Christensen



Jens Tang
næstformand



Hans Sørensen



Jørgen Dalsgård

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vinderup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 tilside-sættelse 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 konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

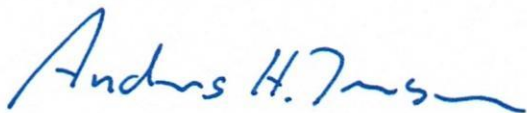
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vinderup, den 10. juni 2020

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 31 26 79

Anders H. Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33708



Selskabsoplysninger

Selskabet

Vinderup Varmeværk A.m.b.a.
Sevelvej 67 A.
7830 Vinderup

Telefon: 97441362

CVR-nr.: 31 22 09 12

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: Vinderup

Bestyrelse

Peter Møllnitz, formand
Jens Tang, næstformand
Jørgen Dalsgård
Finn Christensen
Hans Sørensen

Driftsleder

Jørgen Sørensen

Revision

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Nørgårdsvej 2
7830 Vinderup

Pengeinstitut

SparNord A/S
Hostrupsvej 6
7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter produktion og distribution af varme til selskabets andels-havere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 164.715, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 13.736.068.

Årets økonomiske resultat er tilfredsstillende og i tråd med forventningerne.

Varmeværket har en lovbestemt tilbagebetalings- eller prisreguleringspligt. Det vil sige, at hvis taksterne samlet set har været for høje i forhold til værkets omkostninger, så skal den reguleringsmæssige "overdækning" tilbagebetales til forbrugerne som reduktioner i de fremtidige takster. Tilsvarende skal en eventuel reguleringsmæssig "underdækning" betales af forbrugerne ved fremtidige forhøjelser i taksterne. Fra nærværende årsregnskab overføres en overdækning på kr. 1.099.060, til budgettet for det efterfølgende regnskabsår.

Vinderup Varmeværk har solgt 5 % mindre varme end forudsat i budgettet. Til gengæld blev afregningsprisen for el solgt på det frie elmarked højere end forventet.

I perioden har naturgasprisen været lav. Lave naturgaspriser sammenholdt med forholdsvis høje afregningspriser for salg af el, samt yderligere optimeringer af driftsstrategien har været gunstig for den økonomiske udvikling i 2019.

Afregningsprisen for fjernvarme blev ved årets begyndelse sat til 300 kr./MWh. Denne pris blev fastholdt ved afslutningen af regnskabsåret.

Der har i perioden været en netto tilgang på 13 nye forbrugere således vi ved udgangen af driftsåret er 1487 forbrugere tilsluttet varmeværket.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Fremtid:

Strategien for fremtiden er fortsat at producere fjernvarme til selskabets andelshavere til en konkurrencedygtig pris, samt at fremstå som et favorabelt tilbud til potentielle andelshavere, der endnu ikke har tilsluttet sig Vinderup Varmeværk. Vinderup Varmeværk forholder sig aktivt til forandringer i de politiske, økonomiske og tekniske rammer for driften af et fjernvarmeværk, således fjernvarmeværket til enhver tid fremstår opdateret.

Ledelsesberetning

Rapport om vederlag til bestyrelsen i 2019:

I forlængelse af Kodeks for godt bestyrelsesarbejde i de forbrugerejede forsyningsselskaber, oplyses det, at bestyrelsen i 2019 har modtaget følgende honorarer:

Formand Peter Møllnitz	49.350,00 kr.
Næstformand Jens Tang	24.250,00 kr.
Medlem Jørgen Dalsgaard	16.800,00 kr.
Medlem Hans Sørensen	16.800,00 kr.
Medlem Finn Christensen	16.800,00 kr.

Her udover har hvert bestyrelsesmedlem i 2019 modtaget en julegave til en værdi af 1.000,00 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vinderup Varmeværk A.m.b.a. for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, samt relevante tilpasninger som følge af, at virksomheden er omfattet af lov om varmeforsyning.

Omlægning af regnskabsår

Vinderup Varmeværk er, som alle andre fjernvarmewærker, blevet pålagt at indberette regnskabsoplysninger opgjort efter kalenderåret. Regnskabsperioden dækker perioden 1. januar 2019 - 31. december 2019. Sammenligningstallene som omfatter 6 måneder (1/7 2018 - 31/12 2018) er ikke tilpasset og dermed ikke sammenlignelige.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Over-/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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme, el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. I nettoomsætningen indregnes desuden CO2-tilskud og eventuelle andre offentlige ydelser, der knytter sig til produktion eller levering af el.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrasket i nettoomsætningen.

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 tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne indregnes på leveringstidspunktet.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til distributionspersonale samt omkostninger og afskrivninger til distribution af varmen.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med de i tidligere år foretagne henlæggelser til investeringer. Aktiverne afskrives over den forventede brugstid i overensstemmelse med årsregnskabslovens og varmeforsyningslovens bestemmelser. Afskrivning påbegyndes ved anlægsaktivets færdiggørelse.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	25 år	0 %
Øvrige bygninger	25 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Ledningsnet	10-20 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi. Såfremt en pålidelig dagsværdi ikke kan identificeres, sker alternativ værdiansættelse til kostpris med fradrag af eventuelle nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	Note	2019 kr. (12 mdr.)	2018 kr. (6 mdr.)
Nettoomsætning	1	38.767.631	19.630.634
Produktionsomkostninger		-32.178.338	-18.402.730
Bruttoresultat		6.589.293	1.227.904
Distributionsomkostninger		-4.384.013	-2.325.047
Administrationsomkostninger		-1.742.747	-866.839
Resultat af ordinær primær drift		462.533	-1.963.982
Andre driftsindtægter		132.212	130.969
Andre driftsomkostninger		-606.983	-89.591
Resultat før finansielle poster		-12.238	-1.922.604
Finansielle indtægter		4.283	3.835
Finansielle omkostninger		-156.760	-81.231
Resultat før skat		-164.715	-2.000.000
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-164.715	-2.000.000
Forslag til resultatdisponering			
Årets henlæggelse til fremtidig investering		-164.715	-2.000.000
		-164.715	-2.000.000

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		95.000	95.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.860.348	24.067.056
Materielle anlægsaktiver	3	17.955.348	24.162.056
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.900	10.900
Finansielle anlægsaktiver		10.900	10.900
Anlægsaktiver i alt		17.966.248	24.172.956
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.839.565	3.647.643
Andre tilgodehavender		1.838.561	2.691.045
Periodeafgrænsningsposter		70.951	177.847
Tilgodehavender		4.749.077	6.516.535
Likvide beholdninger		4.123.598	6.233.700
Omsætningsaktiver i alt		8.872.675	12.750.235
Aktiver i alt		26.838.923	36.923.191

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Vedtægtsmæssige reserver		4.195.499	4.195.499
Overført resultat		-209.432	-209.432
Henlæggelser til fremtidig investering		9.750.001	14.370.000
Egenkapital	4	13.736.068	18.356.067
Kreditinstitutter		3.413.039	3.885.803
Anden gæld		81.112	0
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.494.151	3.885.803
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	472.764	460.651
Skyldige til forbrugere		676.793	2.736.739
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.074.467	9.079.106
Anden gæld		451.824	571.029
Mellemregning med kunder (overdækning)		2.907.256	1.808.196
Deposita		25.600	25.600
Kortfristede gældsforpligtelser		9.608.704	14.681.321
Gældsforpligtelser i alt		13.102.855	18.567.124
Passiver i alt		26.838.923	36.923.191
Medarbejderforhold	6		
Eventualforpligtelser	7		

Noter til årsrapporten

	2019 kr. (12 mdr.)	2018 kr. (6 mdr.)
1 Nettoomsætning		
Salg af varme	9.140.912	1.627.000
Faste afgifter	4.390.342	2.158.631
Målerleje	664.968	330.068
Incitamentsbidrag	125.911	0
Øvrige	<u>-3.559</u>	<u>-621</u>
Nettoomsætning - Varme	<u>14.318.574</u>	<u>4.115.078</u>
Elsalg til marked	2.994.250	1.077.093
Grundbeløb	0	2.709.500
Elsalg, biogas	21.553.211	12.198.957
Tilskud	<u>1.000.656</u>	<u>500.328</u>
Nettoomsætning - Elsalg	<u>25.548.117</u>	<u>16.485.878</u>
Takstmæssig over/underdækning	<u>-1.099.060</u>	<u>-970.322</u>
Årets over/underdækning	<u>-1.099.060</u>	<u>-970.322</u>
Nettoomsætning i alt	<u>38.767.631</u>	<u>19.630.634</u>
2 Særlige poster		
Nedskrivning af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>2.057.022</u>
	<u>0</u>	<u>2.057.022</u>

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	95.000	55.684.986
Tilgang i årets løb	0	217.237
Kostpris 31. december 2019	95.000	55.902.223
Ned- og afskrivninger 1. januar 2019	0	31.617.930
Anvendt henlæggelse	0	4.455.284
Årets afskrivninger	0	1.968.661
Ned- og afskrivninger 31. december 2019	0	38.041.875
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	95.000	17.860.348

	2019 kr.	2018 kr.
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Af- og nedskrivninger, produktion	908.669	2.719.148
Af og nedskrivninger, distribution	1.013.352	715.790
Af- og nedskrivninger, administration	46.640	23.320
	1.968.661	3.458.258

4 Egenkapital

	Vedtægtsmæssige reserver	Overført resultat	Henlæggelser til fremtidig investering	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	4.195.499	-209.432	14.370.000	18.356.067
Anvendt i året	0	0	-4.455.284	-4.455.284
Årets resultat	0	0	-164.715	-164.715
Egenkapital 31. december 2019	4.195.499	-209.432	9.750.001	13.736.068

Noter til årsrapporten

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2019	Gæld 31. december 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	4.346.454	3.885.803	472.764	1.636.297
Anden gæld	0	81.112	0	0
	4.346.454	3.966.915	472.764	1.636.297

6 Medarbejderforhold

	2019 kr. (12 mdr.)	2018 kr. (6 mdr.)
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	4

7 Eventualforpligtelser

Varmeværket har indgået en kontrakt på levering af Biogas. Værket forpligter sig til, under vise forudsætninger, at modtage biogas fra MåbjergBioEnergy frem til år 2032. Kontrakten indeholder en forpligtelse til at betale et grundbeløb på t.kr. 5.400 årligt.