

*Blåhøj Energiselskab A.M.B.A.
Sdr. Ommevej 38, Blåhøj
7330 Brande*

CVR-nr: 19 23 10 97

ÅRSREGNSKAB
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. november 2019

T. Strandhøve
Dirigent
Torben Strandhøve

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæring 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 7

Ledelsesberetning 8

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 13

Balance..... 14

Noter 16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt kravene i selskabets vedtægter. Der henvises til punktet "Årets over-/underdækning iht. varmforsyningsloven" i anvendt regnskabspraksis på side 9.

Under note 5, egenkapital, er sammenhængen mellem nærværende årsregnskab iht. årsregnskabsloven og varmforsyningsloven beskrevet.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Blåhøj, den ¹⁴7. november 2019

Direktion

Flemming S. Kristensen



Bestyrelse

Thomas Sørensen
Formand



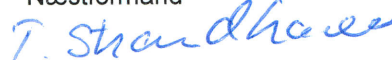
Thomas Møller




Kristian Lyager
Sekretær



Torben Strandhave
Næstformand



S
Søren Rønbjerg

Willy Højgaard

Willy Højgaard
Kasserer

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til ledelsen af Blåhøj Energiselskab A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Blåhøj Energiselskab A.M.B.A. for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter balance, resultatopgørelse samt 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 de 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 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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

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.

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.

Brædstrup, den ¹⁴7. november 2019

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27096174

Ole Madsen
Registreret revisor

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

mne11194

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Blåhøj Energiselskab A.M.B.A.
Sdr. Ommevej 38, Blåhøj
7330 Brande

Telefon: 75 34 55 21
E-mail: bio@blaa-energi.dk

CVR-nr.: 19 23 10 97
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Thomas Sørensen, formand
Kristian Lyager, sekretær
Søren Rønbjerg, repræsentant for landmænd
Thomas Møller
Torben Strandhave, næstformand, repræsentant for landmænd
Willy Højgaard, kasserer

Pengeinstitut

Sydbank
Torvet 1
7330 Brande

Revisor

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
Jernbanegade 3
8740 Brædstrup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive fjernvarmeværk i Blåhøj, herunder el-produktionsanlæg, baseret på biogas, træflis og lignende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Blåhøj Energiselskab A.M.B.A. for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse A.

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

Årets over-/underdækning iht. varmforsyningsloven

Det skal bemærkes, at bestyrelsen har valgt at indregne årets resultat under egenkapitalen i modsætning til Erhvervsstyrelsens notat af maj 2011, hvor det er beskrevet, at årets over-/underdækning, som en særskilt post, skal indregnes som tilgodehavende eller gæld. Begrundelsen for afvigelsen i forhold til notatet, er dels at egenkapitalen er næsten 100 % og direkte forbrugerejet, og dels at reglerne i Varmeforsyningsloven ctr. reglerne i Årsregnskabsloven, giver meget store tidsmæssige forskydninger i tilbagebetaling til forbrugerne/ejerne således at forpligtelsen til forbrugerne/ejerne har karakter af egenkapital.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og indeholder salg af varme til brugerne samt el til det offentlige net.

Produktionsomkostninger

Indeholder køb af biomasse (fedt m.m.), flis og olie, samt øvrige direkte og indirekte produktionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledningsnet.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre indtægter

Andre indtægter indeholder afregning for modtagelse af biomasse herunder gylle.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder omkostninger til køb af energibesparelser m.m.

Personaleomkostninger

Er indeholdt i "produktionsomkostninger", "distributionsomkostninger" samt "administrationsomkostninger" iht. note 3.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. 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 at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	10-50 år	0 %
Ledningsnet o.l.	10-35 år	0 %
El- og varmfremstillingsanlæg	10-25 år	0 %
Driftsmaterielt	2-8 år	0-25 %
Inventar	5 år	0 %

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattepligtelser 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 er indregnet, til trods for at selskabet er omfattet af varmforsyningsloven og således er et "non-profit" foretaget, hvor evt. overskud skal tilbagebetales til andelshaverne, da det er overvejende sandsynligt, at forpligtelsen udløses.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

	2018/19	2018/2019 Budget Ej revideret	2019/2020 Budget Ej revideret	2017/18
1 Nettoomsætning.....	10.070.725	10.820.000	11.540.000	11.056.677
2 Produktionsomkostninger.....	-8.390.327	-8.109.000	-9.803.000	-7.778.705
BRUTTORESULTAT.....	1.680.398	2.711.000	1.737.000	3.277.972
Distributionsomkostninger.....	-413.080	-388.000	-452.000	-541.450
Administrationsomkostninger.....	-879.847	-1.095.000	-1.111.000	-972.804
ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER	-1.292.927	-1.483.000	-1.563.000	-1.514.254
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	387.471	1.228.000	174.000	1.763.718
Andre driftsindtægter.....	48.000	0	0	80.000
Andre driftsomkostninger	-96.523	-200.000	0	-46.598
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	338.948	1.028.000	174.000	1.797.120
Finansieringsindtægter.....	4.017	0	0	5.637
Finansieringsomkostninger	-164.374	-130.000	-174.000	-170.497
RESULTAT FØR SKAT	178.591	898.000	0	1.632.260
3 Skat af årets resultat	-40.245	0	0	-2.127.080
RESULTAT	138.346	898.000	0	-494.820
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Overført resultat.....	138.346	898.000	0	-494.820
DISPONERET I ALT.....	138.346	898.000	0	-494.820
Der foreslås anvendt således				
Overført resultat tidligere år	10.316.058			10.810.878
Årets resultat.....	138.346			-494.820
DISPONERET I ALT.....	10.454.404			10.316.058

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
AKTIVER

	2019	2018
4 Grunde og bygninger.....	9.438.783	5.889.665
4 El- og varmfremstillingsanlæg	10.432.833	12.119.886
4 Ledningsnet o.l.	2.737.131	2.459.710
4 Driftsmaterielt og inventar.....	512.725	600.713
4 Materielle anlægsaktiver under udførelse	1.155.236	0
Materielle anlægsaktiver.....	24.276.708	21.069.974
Værdipapirer.....	10.500	10.500
Finansielle anlægsaktiver.....	10.500	10.500
ANLÆGSAKTIVER.....	24.287.208	21.080.474
Råvarer og hjælpematerialer.....	90.000	91.000
Varebeholdninger.....	90.000	91.000
Andre tilgodehavender (moms og afgifter).....	762.100	741.625
Periodeafgrænsningsposter	975.631	873.155
Tilgodehavender.....	1.737.731	1.614.780
Likvide beholdninger	0	937.470
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.827.731	2.643.250
AKTIVER.....	26.114.939	23.723.724

BALANCE PR. 30. JUNI 2019
PASSIVER

	2019	2018
Andelskapital	100.625	98.000
Overført resultat.....	10.454.404	10.316.058
5 EGENKAPITAL.....	10.555.029	10.414.058
Hensættelse til udskudt skat	1.491.325	1.678.080
HENSATTE FORPLIGTELSE.....	1.491.325	1.678.080
Kommune Kredit.....	9.195.959	7.658.312
6 Langfristede gældsforpligtelser	9.195.959	7.658.312
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	1.957.109	1.598.292
Kreditinstitutter.....	763.004	0
Netto tilbagebetaling til forbrugere	153.181	894.228
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.076.661	780.889
Selskabsskat	676.000	449.000
Periodeafgrænsningsposter	20.893	22.983
Anden gæld	225.778	227.882
Kortfristede gældsforpligtelser.....	4.872.626	3.973.274
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	14.068.585	11.631.586
PASSIVER	26.114.939	23.723.724

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2018/19	2017/18
1 Nettoomsætning		
Nettoomsætning varme	1.294.557	1.174.326
Nettoomsætning el, Kwh 7.232.351 (sidste år 7.497.126).....	8.450.279	9.870.718
Modtagelse af affald mm	74.730	11.633
Driftstabsberstatning.....	251.159	0
Nettoomsætning i alt.....	<u>10.070.725</u>	<u>11.056.677</u>
2 De samlede personaleudgifter, som er indregnet i produktionsomkostninger, distributionsomkostninger og administrationsomkostninger udgør:		
Løn og gager.	1.755.043	1.654.504
Bestyrelses honorar	15.000	15.000
Pensioner	269.918	233.339
Personaleomkostninger	56.084	44.173
Andre udgifter til social sikring	<u>21.356</u>	<u>29.551</u>
Personaleomkostninger i alt	2.117.401	1.976.567
Andel af personaleomkostninger, produktion	1.693.921	1.581.253
Andel af personaleomkostninger, distribution	211.740	197.657
Andel af personaleomkostninger, administration	<u>211.740</u>	<u>197.657</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>2.117.401</u>	<u>1.976.567</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	2,9	2,5
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	227.000	449.000
Regulering af udskudt skat.....	-186.755	1.678.080
Skat af årets resultat i alt.....	<u>40.245</u>	<u>2.127.080</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	El- og varmfremstillingsanlæg	Ledningsnet o.l.	Driftsmaterielt og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
4 Materielle anlægsaktiver					
Kostpris, primo.....	6.988.039	32.803.239	5.896.498	1.072.828	0
Tilgang i årets løb.....	3.806.405	23.615	474.575	0	1.155.236
	<u>10.794.444</u>	<u>32.826.854</u>	<u>6.371.073</u>	<u>1.072.828</u>	<u>1.155.236</u>
Kostpris 30. juni 2019	10.794.444	32.826.854	6.371.073	1.072.828	1.155.236
Af-/nedskrivninger, primo	-1.098.374	-20.683.353	-3.436.787	-472.115	0
Årets af-/nedskrivninger	-257.287	-1.710.668	-197.155	-87.988	0
	<u>-1.355.661</u>	<u>-22.394.021</u>	<u>-3.633.942</u>	<u>-560.103</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2019	-1.355.661	-22.394.021	-3.633.942	-560.103	0
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>9.438.783</u>	<u>10.432.833</u>	<u>2.737.131</u>	<u>512.725</u>	<u>1.155.236</u>
				2018/2019	2017/2018
Afskrivninger					
Grunde og bygninger				257.287	125.114
El- og varmfremstillingsanlæg				1.710.668	1.661.485
Ledningsnet o.l.				197.155	188.910
Driftsmaterielt og inventar				<u>87.988</u>	<u>88.709</u>
Afskrivninger i alt				2.253.098	2.064.218
Andel af afskrivninger, produktion				1.942.226	1.842.952
Andel af afskrivninger, distribution				197.155	188.910
Andel af afskrivninger, administration				<u>113.717</u>	<u>32.356</u>
Afskrivninger i alt				<u>2.253.098</u>	<u>2.064.218</u>

NOTER

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Andelskapital	98.000	2.625	0	100.625
Overført resultat.....	10.316.058	0	138.346	10.454.404
	<u>10.414.058</u>	<u>2.625</u>	<u>138.346</u>	<u>10.555.029</u>

Overført resultat, i alt kr. 10.454.404 er et udtryk for, at der er betalt mere for varmen, end det har kostet at producere denne. Dette skyldes at varmforsyningslovens bestemmelser muliggør en højere opkrævning til dækning af fremtidige investeringer m.m. Det overførte resultat kr. 10.454.404 skal over åre tilbageføres til forbrugerne.

Iht. varmforsyningslovens bestemmelser tilbageføres vedr. 2017/2018 og 2018/2019 kr. 1.613.068 til forbrugerne. Heraf er indregnet kr. 1.408.000 i budgettet for 2019/2020 medens den resterende del kr. 205.068 indregnes i budgettet for 2020/2021.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Kommune Kredit	9.256.605	11.153.068	1.957.109	2.063.929
	<u>9.256.605</u>	<u>11.153.068</u>	<u>1.957.109</u>	<u>2.063.929</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**Garantiforpligtelser:**

Garantiforpligtelser overstiger ikke det for branchen normale.

Kontraktlige forpligtelser:

Selskabet har underskrevet en kontrakt på levering og installation af ny motor til kr. 6.450.000. Denne betales løbende aconto indtil aflevering i uge 2 – 2020.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed over for tredjemand.