

NØRRE ALSLEV FJERNVARMEVÆRK A.M.B.A.
PETER L. JENSENSVEJ 4
4840 NØRRE ALSLEV

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. JANUAR 2019 – 31. DECEMBER 2019

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling den 30. marts 2020

den 11. juni 2020

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for året 2019	11
Balance pr. 31. december 2019 aktiver	12
Balance pr. 31. december 2019 passiver	13
Noter	14

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.m.b.a.
Peter L. Jensensvej 4
4840 Nørre Alslev
CVR-nr. 60 09 44 11
Telefon 54 43 55 57
E-mail: naf@mail.dk
Hjemmeside: www.na-fjernvarme.dk
Hjemsted: Guldborgsund Kommune

Bestyrelse

Formand: Gert Clausen
Næstformand: Jørgen Fogtmann
Sekretær: Birger Petersen
Jan F. Christensen
Udpeget af Hardi International, Herthadalvej 10, 4840 Nørre Alslev:
Ole Svendsen.

Revision

Revisionscentralen i Nørre Alslev ApS, Nr. Alslev Langgade 3, 4840 Nørre Alslev.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Nørre Alslev Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

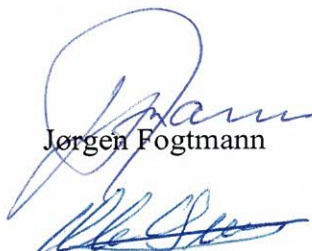
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Alslev, den 16. marts 2020

BESTYRELSE



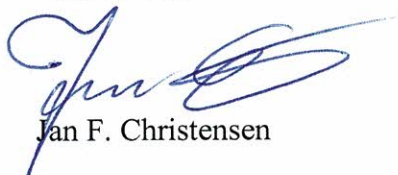
Gert Clausen



Jørgen Fogtmann



Birger Petersen



Jan F. Christensen



Ole Svendsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Alslev Fjernvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Alslev Fjernvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar 2019 – 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende ifølge dansk revisorlovgivning, samt Forsyningstilsynets revisionsinstruks. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold for vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at det påvirker vor konklusion skal vi oplyse, at de indsatte budgettal, for indeværende år, i resultatopgørelsen ikke er omfattet af vor revision.

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 rime-

lighed 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.
- 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.

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.

Nørre Alslev, den 16. marts 2020

Revisionscentralen i Nørre Alslev ApS

CVR-nr. 71 27 40 12



Jan O. Håkonsson

Registreret revisor

Ledelsesberetning for 2019

Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmekærets formål at drive fjernvarmeforsyning i Nørre Alslev.

Det er til stadighed bestyrelsens mål at have et velfungerende varmekær, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmeforsyning til en stabil og rimelig pris.

Salgs-, købs- og produktionsdata

	MWh							
	Salg	Lednings- tab	Lednings- tab i %	Leveret til net	Køb af SWS	Egenproduktion		
						halm	træpiller	olie i alt
2019	16.943	5.869	25,7%	22.812	12.837	8.572	1.459	11 10.042
2018 (7 mdr)	6.676	3.805	36,3%	10.481	7.557	2.913	11	0 2.924
2017-18	17.688	6.020	25,4%	23.708	11.903	11.805	0	0 11.805
2016-17	17.388	5.719	24,8%	23.107	10.381	12.659	32	35 12.726

Værk og ledningsnet

Årets produktion og køb på i alt 22.812 MWh ligger ca. 4% under det budgetterede, og der er i årets løb sket væsentlige begivenheder, der har haft stor indvirkning på årets drift, resultat og produktion.

Den 30. juni 2019 skete der en eksplosion i indfyringen hos SWS, hvilket med overvejende sandsynlighed var årsagen til, at der senere samme dag udviklede sig en brand, der bevirkede, at hverken SWS eller vi kunne producere varme på adressen Peter L. Jensensvej 4.

Derfor måtte vi henover sommeren producere på reserve- og nødlastanlægget på Kæpgårdsvej, således at ingen forbrugere på noget tidspunkt har manglet varme på grund af branden.

Mens SWS allerede ultimo august igen kunne levere varme, var det for os nødvendigt at have pillekedlen i drift helt frem til ultimo oktober, hvor det igen blev os muligt at tænde op under halmkedlen, idet renoveringen efter branden på dette tidspunkt var så fremskredent, at dette kunne lade sig gøre.

Til orientering kan det endvidere oplyses, at erstatningen fra forsikringsselskabet udgjorde ca. kr. 4,25 mio. og at det alene har kostet værket sin selvrisko på tkr. 30 plus naturligvis en hel del besvær. Efterhånden er også det fuldautomatiske krananlæg blevet justeret, så det kører fejlfrit, så det eneste udestående, der er tilbage efter branden, er reparation af gulvbelægningen, der afventer forårets komme.

Værket har i 2019 fremsendt et projektforslag om udvidelse af forsyningsområdet omkring Herthadalsvej. Baggrunden for dette projekt var naturligvis et forsøg på at få flere forbrugere med på den nye hovedledning, der netop var godkendt og nedgravet langs Herthadalsvej. Projektforslaget blev godkendt af Guldborgsund kommune i september 2019 og har givet os indtil videre en ny forbruger.

Denne nye hovedledning langs Herthadalsvej har i alt kostet netto tkr. 1.558, og den er tiltænkt en dobbeltfunktion, da det på tidspunktet for idriftsættelsen af et nyt værk, er planen, at den skal anvendes som forsyningsledning mellem det nye værk på Hartvig Jensensvej og SWS.

Det har i år været muligt at byde velkommen til i alt 4 nye forbrugere, hvoraf det ene stik dog først etableres i 2020. Værket har således i alt 629 forbrugere.

Varmeleveringsaftale med SWS

I marts 2019 opsigde værket sin varmeleveringsaftale med SWS, idet værket fandt den gældende aftale for urimelig. Der har efterfølgende været afholdt en række forhandlinger, og det er i februar 2020 lykkedes at nå til enighed om leveringsvilkårene for 2018, 2019 og 2020. Imidlertid udestår endnu opgaven med at få indgået en ny varmeleveringsaftale gældende for 2021 og frem.

Årets regnskabsresultat

Årets resultat blev på tkr. 2.972, men efter at den budgetterede henlæggelse til et nyt produktionsanlæg på tkr. 2.793 er fratrasket, så bliver resultatet en overdækning på i alt tkr. 179.

Dette års overdækning tkr. 179 skal sammen med tidligere års underdækning på tkr. 653 eller i alt netto tkr. 474 jf. gældende varmeforsyningslov opkræves hos forbrugerne i de efterfølgende år.

Bestyrelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Personale- og ledelsesforhold

Forretningsfører Finn Kristiansen fratrådte sin stilling med udgangen af april måned 2019 og i hans sted er Hans Jacob Petersen ansat pr. 1. marts 2019.

Driftsleder Bjarne Naver opsigde ultimo året sin stilling, og i hans sted er tidligere driftsassistent Søren Pedersen ansat med virkning fra 1. marts 2020. Ricky Andersen er efterfølgende ansat som ny driftsassistent.

På generalforsamlingen i april 2019 genvalgte Gert Clausen og Birger Petersen, mens Jørgen Rasmussen ikke ønskede genvalg. I stedet valgte Jan Christensen. På det efterfølgende konstituerende bestyrelsesmøde genvalgte Gert Clausen som formand og Jørgen Fogtmann nyvalgte som næstformand.

Kostægte priser

På værkets generalforsamling i foråret 2019 blev sammensætningen af de enkelte elementer i den samlede tariffing berørt, og der var efterfølgende i bestyrelsen bred enighed om, at tariffen skulle afspejle de principper, der i Dansk Fjernvarmes vejledning er nævnt:

"Tarifferne bør opfylde følgende overordnede krav:

- *Være rimelige - dvs. at den enkelte forbruger betaler ift. sin belastning af fjernvarmesystemet (i praksis en tilnærmelse af belastningen)*
- *Være objektive og ikke-diskriminerende. Der må altså kun ske forskelsbehandling, når der er omkostningsmæssige begrundelser.*
- *Være kostægte (medmindre dette er uhensigtsmæssigt f.eks. ift. incitament til energibesparelser)*
- *Kunne administreres på en enkel og omkostningseffektiv måde*
- *Være gennemskuelige og kunne forstås af forbrugerne*
- *Sikre at alle forbrugere deltager med et positivt dækningsbidrag til fællesskabet"*

På denne baggrund og på grundlag af diverse analyser af omkostningssammensætningen besluttede bestyrelsen at hæve abonnementsbidraget (pr. måler) og det faste bidrag (pr. m²), mens forbrugsbidraget (pr. MWh) blev sænket. Analyserne viste blandt andet, at prisen for både et standardhus på 130 m² med et forbrug på 18,1 MWh samt en standardlejlighed på 75 m² med et forbrug på 15 MWh ville falde.

Budget 2020

I budgettet for 2020 er værkets samlede omkostninger tkr. 423 lavere end i 2019, hvorfor forbrugerne set under ét skal betale tilsvarende mindre.

I budgettet for 2020 er der indregnet en forventet underdækning på tkr. 964, mens den realiserede underdækning alene blev på tkr. 474. Årsagen til denne store forskel skal findes i de førte forhandlinger, hvor SWS har accepteret at tilbagebetale tkr. 550 for 2018 og 2019.

Der er i budgettet også indregnet og fundet plads til en henlæggelse til nyt produktionsanlæg på tkr. 1.840. Dette bringer den samlede henlæggelse til nyt produktionsanlæg op på tkr. 4.633.

Nyt produktionsanlæg

Værket har som tidligere oplyst indgivet projektforslag om nyt produktionsanlæg baseret på biomasse til Guldborgsund kommune ultimo 2018. I løbet af 2019 har forslaget været sendt i høring og der er fremkommet en indsigelse fra SWS, der naturligt er bekymret for sin status som leverandør af overskudsvarme fra sin produktion.

Det er bestyrelsens opfattelse, at indsigelsen fra SWS også skal ses i lyset af de pågående forhandlinger omkring en varmeleveringsaftale for 2021 og frem, og det er ligeledes bestyrelsens vurdering, at før forhandlingerne omkring en ny varmeleveringsaftale er faldet på plads, så vil der ikke ske noget omkring en godkendelse af projektforslaget.

I den forbindelse kan det nævnes, at fristen for købet af erhvervsarealet på Hartvig Jensensvej til et nyt produktionsanlæg af flere omgange er udskudt til 1. september 2020. Tilsvarende frist gælder for vores svar på indsigelserne vedr. projektforslaget vedr. det nye produktionsanlæg.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke, udover hvad der allerede er redegjort for, sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger som følge af varmforsyningsloven.

Indeværende års tal kan ikke sammenholdes med sammenligningstallene, da taloplysninger fra tidligere perioder ikke vil være sammenlignelige som følge af forskellige regnskabsperioder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægterne omfatter årets salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsning hos de enkelte brugere.

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, der er afholdt vedrørende ledningsnet, brønde, brugerinstallationer, målere, afskrivninger samt andel af omkostninger til personalet og administration som kan henføres til distribution.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger mv., herunder afskrivninger og gager samt konstateret tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og i øvrigt i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse om driftsmæssige afskrivninger mv. ifølge lov om varmemforsyning:

Anlægsudgifter	5-20 år
Driftsmateriel	5-20 år
Småanskaffelser	5-7 år

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, medtages til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Kostpris for beholdningerne opgøres til dagsværdi.

Tilgodehavender hos forbrugere

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Jf. varmemforsyningsloven nedskrives der ikke til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af tab.

Posten udgøres af forskellen mellem varmemforbrug og aconto-betalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, dog under hensyntagen til varmemforsyningsloven.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Henlæggelser

Henlæggelser beregnes på grundlag af den forventede investerings anlægssum. Henlæggelser modregnes i den faktiske investering. Ikke anvendte henlæggelser indtægtsføres.

Over-/underdækning

Over-/underdækning opgøres efter varmemforsyningslovens regler om varmeværkets overskud eller underskud, der skal indregnes i kommende års varmepriser.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER

		Realiseret	Budget	Realiseret
		2019	2019	2018
		(12 mdr.)	(12 mdr.)	(7 mdr.)
Note				
1	Nettoomsætning	11.802.479	12.933.200	5.641.923
2	Produktionsomkostninger	-7.116.276	-7.615.622	-4.922.428
	Bruttoresultat	4.686.203	5.317.578	719.495
3	Distributionsomkostninger	-591.699	-586.041	-496.661
4	Administrationsomkostninger	-1.424.531	-1.306.441	-675.479
5	Andre driftsindtægter	791.862	166.000	40.171
6	Andre driftsudgifter	-319.580	-387.000	-240.485
	Resultat før renter	3.142.255	3.204.096	-652.959
7	Finansielle indtægter	7.589	4.000	7.273
8	Finansielle omkostninger	-177.403	-183.096	-133.728
	Årets resultat	2.972.441	3.025.000	-779.414
Forslag til resultatdisponering				
	Årets henlæggelse	2.793.000	2.793.000	0
	Årets overførte over-/underdækning	179.441	232.000	-779.414
	I alt	2.972.441	3.025.000	-779.414

BALANCE PR. 31. DECEMBER

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
	AKTIVER		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Produktionsanlæg	2.545.150	2.757.027
	Distributionsanlæg	0	0
	Administration og øvrige anlæg	233.556	309.615
	Igangværende projekt	1.750.630	126.919
9	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.529.336</u>	<u>3.193.561</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
10	Værdipapirer	<u>16.000</u>	<u>16.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.545.336</u>	<u>3.209.561</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	VAREBEHOLDNINGER		
11	Lagerbeholdninger	<u>460.180</u>	<u>443.414</u>
	TILGODEHAVENDER		
	Tilgodehavender hos forbrugere	614.036	312.266
12	Andre tilgodehavender	1.270.567	33.588
	Periodeafgrænsningsposter	110.059	94.894
	Tilgodehavender i alt	<u>1.994.662</u>	<u>440.748</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		
13	Likvide beholdninger	<u>457.540</u>	<u>3.084.692</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.912.382</u>	<u>3.968.854</u>
	Aktiver i alt	<u>7.457.718</u>	<u>7.178.415</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note	PASSIVER		
	GÆLDSFORPLIGTELSE		
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
14	Pantebrevsgæld	2.327.500	2.517.500
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.327.500</u>	<u>2.517.500</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
14	Kortfristet del af pantebrevsgæld	190.000	2.965.028
	Tilbagebetaling til forbrugere	917.652	824.600
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.311.850	1.183.437
15	Anden gæld	391.619	341.194
	Henlæggelser	2.793.000	0
16	Over-/underdækning	-473.903	-653.344
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.130.218</u>	<u>4.660.915</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.457.718</u>	<u>7.178.415</u>
	Passiver i alt	<u>7.457.718</u>	<u>7.178.415</u>
17	Eventualposter		
18	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2019 (12 mdr.)	2018 (7 mdr.)
1. Nettoomsætning		
Fast bidrag	3.415.239	2.108.079
Forbrugsbidrag	7.996.386	3.304.162
Abonnementsbidrag	376.463	229.682
Ændring af årsopgørelser	2.151	0
Opkrævede ratebeløb	12.240	0
	11.802.479	5.641.923
2. Produktionsomkostninger		
Produktion	4.826.986	2.676.100
Vedligeholdelse produktionsanlæg	714.231	508.540
Afskrivning produktionsanlæg	211.877	1.035.448
Vedligeholdelse af øvrige anlæg mv.	123.391	59.920
Afskrivning øvrige anlæg mv.	30.045	28.825
Køb af el	149.369	69.512
Driftsledelse	1.060.377	543.658
Øvrig styring	0	425
	7.116.276	4.922.428
3. Distributionsomkostninger		
Hovedledninger	24.554	71.910
Afskrivning ledninger	0	148.593
Stikledninger	74.985	51.357
Brønde	5.861	0
Måleromkostninger	110.407	9.858
Driftsledelse	375.892	214.943
	591.699	496.661
4. Administrationsomkostninger		
Formandshonorar	37.506	20.558
Forsikringer bestyrelse	15.419	13.291
Telefongodtgørelse bestyrelse	10.000	8.167
Information bestyrelse	2.040	1.898
Møder og repræsentation	30.122	29.473
Forbrugerinformation	168.003	81.240
Administration	930.143	320.362
Afskrivning kontorinventar	10.095	1.198
IT - omkostninger	52.580	31.276
Afskrivning IT - omkostninger	8.346	25.362
Revision	46.600	54.584
Administrationsudgifter i øvrigt	113.677	88.070
	1.424.531	675.479

NOTER

		2019 (12 mdr.)	2018 (7 mdr.)
5. Andre driftsindtægter			
Skorstensudlejning		45.374	25.697
Afkølingstillæg		115.840	0
Rykkergebyrer		19.700	11.500
Lukkegebyrer		1.125	750
Genåbningsgebyrer		900	0
Flyttegebyrer		3.780	2.220
Udtrædelsesgodtgørelse		28.302	0
Indgået på tidligere afskrevne fordringer		0	4
SWS		408.078	0
Erstatning		149.331	0
Pålignet salær		14.943	0
Diverse		4.489	0
		791.862	40.171
6. Andre driftsudgifter			
Bidrag til Energistyrelsen		0	8.046
Kurser		32.185	5.919
Kørsel vedrørende kurser og møder		16.782	10.449
Energibesparelser		270.613	215.748
Miljøtilsynsgebyr		0	323
		319.580	240.485
7. Finansielle indtægter			
Pengeinstitutter		844	3.382
Forbrugere		6.745	3.891
		7.589	7.273
8. Finansielle omkostninger			
KommuneKredit		128.156	133.008
Pengeinstitutter		3.128	720
Garantiprovision		46.119	0
		177.403	133.728
9. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde, bygninger og produktions- anlæg	Distributions- anlæg	Administration og øvrige anlæg
Kostpris 01.01.2019	32.304.399	26.912.044	916.261
Tilgang	0	0	11.468
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.2019	32.304.399	26.912.044	927.729
Afskrivninger 01.01.2019	29.547.372	26.912.044	606.646
Afskrivninger i året	211.877	0	87.527
Afskrivninger 31.12.2019	29.759.249	26.912.044	694.173
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019	2.545.150	0	233.556

NOTER

		2019	2018
10.	Værdipapirer		
	Andel i DFF-EDB A.m.b.a.	1.000	1.000
	Andel i DFH A.m.b.a.	15.000	15.000
		16.000	16.000
11.	Lagerbeholdninger		
	Oliebeholdning	245.250	166.227
	Halmlager	23.750	64.575
	Træpillelager	31.130	32.920
	Reservedele mv.	137.805	144.372
	Målere	22.245	35.320
		460.180	443.414
12.	Andre tilgodehavender		
	Moms og afgifter	301.389	0
	Erstatning	383.124	0
	Prisregulering sparekrav	36.000	0
	Hockerup	0	33.433
	Eniig	0	155
	SWS	550.054	0
		1.270.567	33.588
13.	Likvide beholdninger		
	Jyske Bank 5067-1698590	456.032	406.543
	Arbejdernes Landsbank 5359-0529250	1.508	2.678.149
		457.540	3.084.692
14.	Pantebrevsgæld		
	KommuneKredit nr. 200529447	0	2.775.028
	KommuneKredit (renteswap 2,039%)	2.517.500	2.707.500
		2.517.500	5.482.528
	Afdrag næste år	-190.000	-2.965.028
		2.327.500	2.517.500
Guldborgsund Kommune indestår som kautionist og selvskyldner for lånet.			
15.	Anden gæld		
	Moms og afgifter	0	30.587
	A-skat og AM-bidrag	55.574	59.178
	Sociale bidrag	5.934	8.804
	Svovlafgift	11.410	6.758
	Kvælstofafgift	4.423	2.611
	Feriepengeforpligtelse mv.	282.154	150.207
	Vagthonorar	22.624	73.549
	Deposita	9.500	9.500
		391.619	341.194

NOTER

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
16. Over-/underdækning		
Over-/underdækning primo	-653.344	126.070
Årets overførte over-/underdækning	179.441	-779.414
	<u>-473.903</u>	<u>-653.344</u>

17. Eventualposter

Der er for afdækning af renterisikoen på lån til KommuneKredit indgået renteswapaftale. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt kr. 308.175. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt andet pantebrev på i alt kr. 50.000, der giver pant i grunde og bygninger. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for ethvert krav, som ejerforeningen måtte få.