

---

# ***Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.***

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

## **Årsrapport for 2018**

---

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 23/5 2018

Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 1. juni - 31. december 12

Balance 31. december 13

Noter til årsregnskabet 15

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2018 for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger som følger af bestemmelserne i varmeforsyningsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2018, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 30. april 2019

## Bestyrelse

Ebbe Devantier  
formand

Tommy Hansen  
næstformand

Gunnar Nymark Andersen

Jytte Andersen

Torben Grønbech

Carsten Petersen

Carsten Eriksson

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

## Grundlag for konklusion

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

## Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter valgt at medtage budgettal. Budgettallene er ikke revideret.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

## Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

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

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hillerød, den 4. april 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a.  
Fiskerengen 2  
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 59 16 26 16  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Gribskov

## Bestyrelse

Ebbe Devantier, formand  
Tommy Hansen  
Gunnar Nymark Andersen  
Jytte Andersen  
Torben Grønbech  
Carsten Petersen  
Carsten Eriksson

## Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

# Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på DKK 137.312, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på DKK 496.679.

Gilleleje Fjernvarme har fortsat den positive udvikling med stor tilgang af nye andelshavere. Der bygges stadig mange nye boliger i Gilleleje, og valget i størstedelen af disse boliger er faldet på Gilleleje Fjernvarme som varmeleverandør.

I regnskabsåret 2018 har Gilleleje Fjernvarme igen kunnet levere varme for 425 kr. pr. MWh (ekskl. moms) og også kunnet fastholde måleraflæsnings- og rumbidraget på samme niveau som sidste år. Bestyrelsen er tilfreds med, at man har kunnet holde priserne uændret til trods for stigende omkostninger.

## Varmeværket

Driften af værket store enhed fungerer godt i det daglige. Driftspersonalet yder en stor indsats for at vedligeholde og justere enheden samt servicere forbrugerne.

Det har været et mege travl og udfordrende periode for driftspersonalet. Byggeret på området ved Bavne Ager af plejehjem og andre boliger i området har betydet et ekstra arbejdspress på driftspersonalet, fordi der sideløbende har skullet etableres nye stikledninger forskellige steder på nettet hos nye andelshavere, der har ønsket at konvertere fra andre opvarmningsformer til fjernvarme. Samtidigt er der blevet gennemført omfattende reoveringer af udtjente rørledninger og stik.

## Information

På grund af lovkrav fra Forsyningstilsynet om, at regnskabsåret fremover skal følge kalenderåret, fik Gilleleje Fjernvarme på generalforsamlingen i oktober 2017 godkendt forslag til vedtægtsændring herom. Denne ændring er årsagen til, at regnskabsåret 2018 kun løber over de sidste 7 måneder af året 2018. Omlægningen af regnskabsåret er såvel administrativt som budgetmæssigt gennemført på tilfredsstillende måde.

## Administrativt

På det administrative område arbejder Gilleleje Fjernvarme tæt sammen med Dansk Fjernvarme. Det indebærer, at der løbende implementeres nye procedurer og værktøjer til gavn for såvel administrationen på værket som for andelshaverne i form af sikker behandling af persondata m.m. Administrationen har iværksat tiltag, der medfører, at opgaver, der tidligere blev løst eksternt mod betaling, nu fremstilles på kontoret.

Forsyningstilsynet – det tidligere Energitilsyn – har varslet en ny økonomisk regulering af fjernvarme-sektoren. Det vil formentlig indebære benchmarking og effektiviseringskrav, som vil udfordre admini-



# Ledelsesberetning

strationen med nye krav til regnskabsaflæggelse og strammere styring af vores aktiver.

## Bestyrelsen

Det er bestyrelsens opgave at følge udviklingen inden for varmesektoren samt arbejde med strategier og visioner for fremtidens varmeforsyning. Dette sker bl.a. ved løbende at deltage i møder og konferencer i foreningens Dansk Fjernvarmes regi.

Bestyrelsen arbejder stadig sammen med medarbejderne i mindre arbejdsgrupper. Det er tidsbesparende. Arbejdsgrupperne arbejder løbende med projekter med det formål at effektivisere eller forøge værkets kapacitet. Således arbejder teknisk gruppe p.t. med planer om at etablere en EL-kedel. Det mest omfattende projekt i 2018 var Bavne Ager Projektet. Dette projekt har krævet mange forberedelsestimer samt møder med Gribskov kommune og bygherrerne.

Bestyrelsen og medarbejderne samarbejder tillige omkring forhandlinger med vores forskellige leverandører for at opnå fordelagtige priser på materialer samt indkøb af flis. Der er netop indgået en ny aftale med Naturstyrelsen om flisleverancer, der indebærer, Gilleleje Fjernvarme selv står en væsentlig del af transporten og selve flisningen. Dette for at få bedre indflydelse på kvaliteten. Der er også indgået aftaler med vognmand og flisoperatør til løsning af disse opgaver.

## Udvidelse af fjernvarmenettet samt reparation og vedligeholdelse

Planerne for udvidelse af Gilleleje Fjernvarmes forsyningsområde, samt planer for reparationer og vedligeholdelse af det eksisterende fjernvarmenet, bliver løbende revideret og fulgt op. I regnskabsåret 2018 er der således etableret yderligere nye ledningsnet. Bl.a. som oven før nævnt på Bavne Ager området. Derudover er der foretaget udskiftning af udtjente rør og stik i Grønnevangsområde samt på Nellerupstien og Parkvej.

## Forbrugere

Der har i det forløbne regnskabsår 2018 været en tilgang på 27 nye forbrugere, så det samlede antal nu er 1.735.

## Medarbejdere

I regnskabsåret 2018 har følgende medarbejdere været ansat ved Gilleleje Fjernvarme: Driftschef Claus Tegne-Hansen, driftsassistent Michael Brandt, driftsassistent Niels Jørgen Hansen samt administrationsleder Anders Jensen. Gunnar Nymark Andersen har været ansat som konsulent.

# Ledelsesberetning

## Nøgletal

	(Ej revideret) <b>Budget 2018 (7 mdr.)</b>	<b>Realiseret 2018 (7 mdr.)</b>	<b>Realiseret 2017/18 (12 mdr.)</b>	<b>Realiseret 2016/17 (12 mdr.)</b>	<b>Realiseret 2015/16 (12 mdr.)</b>
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	425	425	425	425	410
Fast bidrag - kr. pr. m <sup>3</sup> rum ekskl. moms	5,83	5,83	10	10	10
Målerafæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	292	292	500	500	500
Forbrug af flis - tons	6.500	6.082	14.757	14.154	13.966
Købspris, flis - kr./ton	607	580	549	573	578
Producerede enheder i MWh	21.089	21.923	46.164	45.868	40.315
Solgte enheder i MWh	12.000	14.086	31.641	30.093	28.255
Tab i MWh	9.089	7.837	14.523	15.775	11.063
Tab i %	43,1	35,7	32,9	34,4	32,9
Tab i % korrigeret for manglende afkøling	39,7	35,7	27,8	30,0	30,4
Rumindhold i m <sup>3</sup>	644.360	660.282	650.751	644.360	624.132
Antal stik	1.735	1.735	1.708	1.685	1.659

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmesorsyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at året resultat overføres til over-/underdækning, som indregnes i de følgende års budget og resultat.

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden og vise, om den budgetterede og hos andelshaverne opkrævede varmeafgift er tilstrækkelig.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Opstillingsform

Resultatopgørelsen er opstillet, så denne bedst viser selskabets aktivitet i det forløbne regnskabsår.

De i resultatopgørelsen anførte, ureviderede budgettal for regnskabsåret er medtaget for at vise afvigelser i forhold til realiserede tal, og dermed hvorvidt de opkrævede varmeafgifter i henhold til budget har været tilstrækkelige til at dække omkostninger forbundet med de realiserede aktiviteter.

### Indtægter

Varmebidrag vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen baseret på måleraflæsninger.

# Anvendt regnskabspraksis

## Omkostninger

Omkostninger vedrørende regnskabsperioden indgår i resultatopgørelsen.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter af bankindeståender samt renteomkostninger vedrørende kreditinstitutter mv., amortiserede kurstab og låneomkostninger fra optagelse af gæld samt renter af bankgæld.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Der afskrives på selskabets grunde og bygninger i henhold til varmforsyningsloven.

Selskabets materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris på anskaffelsestidspunktet, og der foretages derefter afskrivning baseret på aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsanlæg	10-25 år
Ledningsnet og pumper	10-25 år
Driftsmidler	5 år

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

### Egenkapital

Under selskabets egenkapital indregnes akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmforsyningsloven pr. 1. marts 1981.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser omfatter tillige henlæggelser til fremtidige investeringer, som foretages inden for rammerne af varmforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftsættelse. Henlæggelser fragår anlægssummen, når de anvendes.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juni - 31. december

	Note	2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2019 (12 mdr.) DKK	2017/18 (12 mdr.) DKK
Indtægter	1	10.721.688	9.718.978	21.827.000	21.363.953
Andre driftsindtægter	2	183.750	0	0	0
<b>Indtægter</b>		<b>10.905.438</b>	<b>9.718.978</b>	<b>21.827.000</b>	<b>21.363.953</b>
Produktionsomkostninger	3	5.446.664	5.417.840	11.731.137	11.011.277
Distributionsudgifter	4	1.531.793	1.844.000	2.834.000	2.670.340
Administrationsomkostninger	5	1.474.488	1.320.000	1.852.500	2.009.168
Henlæggelser	6	0	0	0	374.000
Af- og nedskrivninger	7	1.609.511	1.591.447	4.146.000	3.882.434
<b>Omkostninger</b>		<b>10.062.456</b>	<b>10.173.287</b>	<b>20.563.637</b>	<b>19.947.219</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>842.982</b>	<b>-454.309</b>	<b>1.263.363</b>	<b>1.416.734</b>
Finansielle indtægter	8	14.245	11.000	11.000	21.926
Finansielle omkostninger	9	-719.915	-743.000	-1.333.000	-1.232.331
<b>Finansielle poster</b>		<b>-705.670</b>	<b>-732.000</b>	<b>-1.322.000</b>	<b>-1.210.405</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>137.312</b>	<b>-1.186.309</b>	<b>-58.637</b>	<b>206.329</b>
Skat af årets resultat		0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>137.312</b>	<b>-1.186.309</b>	<b>-58.637</b>	<b>206.329</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning	137.312	-1.186.309	-58.637	206.329
	<b>137.312</b>	<b>-1.186.309</b>	<b>-58.637</b>	<b>206.329</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2018 DKK	31/5 2018 DKK
Produktionsanlæg		22.485.660	23.093.191
Ledningsnet og pumper		24.106.554	16.302.704
Driftsmidler og inventar		205.282	257.123
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	10	<b>46.797.496</b>	<b>39.653.018</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>46.797.496</b>	<b>39.653.018</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.069.034</b>	<b>634.085</b>
Tilgodehavende varmebidrag		1.147.148	2.181.730
Andre tilgodehavender	11	1.230.765	376.138
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.377.913</b>	<b>2.557.868</b>
Aktier		12.232	12.232
<b>Værdipapirer</b>		<b>12.232</b>	<b>12.232</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.889.742</b>	<b>1.237.780</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>6.348.921</b>	<b>4.441.965</b>
<b>Aktiver</b>		<b>53.146.417</b>	<b>44.094.983</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2018 DKK	31/5 2018 DKK
Fri egenkapital		496.679	496.679
<b>Egenkapital</b>		<b>496.679</b>	<b>496.679</b>
Hensatte forpligtelser	12	1.512.000	1.512.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.512.000</b>	<b>1.512.000</b>
Gæld til kreditinstitutter	13	42.360.690	35.934.531
<b>Langfristet gæld</b>		<b>42.360.690</b>	<b>35.934.531</b>
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	13	2.331.838	2.034.446
Akkumuleret overdækning	14	1.289.020	1.151.708
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.231.481	2.132.696
Skyldige varmebidrag		492.453	392.992
Anden gæld	15	432.256	439.931
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>8.777.048</b>	<b>6.151.773</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>51.137.738</b>	<b>42.086.304</b>
<b>Passiver</b>		<b>53.146.417</b>	<b>44.094.983</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	16		



## Noter til årsregnskabet

	2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2019 (12 mdr.) DKK	2017/18 (12 mdr.) DKK
<b>1 Indtægter</b>				
Varmebidrag	5.978.097	5.100.000	13.842.500	13.455.969
Rumafgift	3.831.537	3.758.770	6.620.000	6.466.348
Fast afgift inkl. målerleje	504.276	500.208	864.500	843.468
Manglende afkøling	365.165	300.000	450.000	513.324
Antennepladsleje	28.502	40.000	50.000	56.175
Andre indtægter	14.111	20.000	0	28.669
	<b>10.721.688</b>	<b>9.718.978</b>	<b>21.827.000</b>	<b>21.363.953</b>
<b>2 Andre driftsindtægter</b>				
Gevinst ved salg af CO2-kvoter	183.750	0	0	0
	<b>183.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 Produktionsomkostninger</b>				
Brændselsforbrug, flis	3.863.610	3.947.840	9.206.137	8.042.126
Kørsel af aske	87.324	40.000	100.000	63.494
El, vand og kemikalier	251.093	295.000	700.000	666.973
NOX-afgift	39.463	50.000	50.000	84.030
CO2-kvotefregning og myndighedsbehandling	0	5.000	5.000	0
Brændselsforbrug, olie	163.576	0	0	133.229
Øvrig vedligeholdelse	5.329	0	0	10.569
Vedligeholdelse, flisanlæg	515.976	600.000	800.000	812.842
Forsikringer	0	80.000	110.000	107.056
Ejendomsdrift mv	158.893	60.000	60.000	387.950
Fordelt løn	361.400	340.000	700.000	703.008
	<b>5.446.664</b>	<b>5.417.840</b>	<b>11.731.137</b>	<b>11.011.277</b>

## Noter til årsregnskabet

	2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2019 (12 mdr.) DKK	2017/18 (12 mdr.) DKK
<b>4 Distributionsudgifter</b>				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	661.268	1.000.000	1.400.000	1.294.157
Måleromkostninger	86.380	100.000	140.000	131.573
Håndværktøj	24.038	10.000	10.000	16.887
Autodrift	23.925	30.000	50.000	43.784
Ledningsregistrering	7.050	0	0	0
Teknisk assistance	31.150	30.000	30.000	0
Diverse	0	4.000	4.000	0
Fordelt løn	697.982	670.000	1.200.000	1.183.939
	<b>1.531.793</b>	<b>1.844.000</b>	<b>2.834.000</b>	<b>2.670.340</b>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>				
Revision	108.200	120.000	95.000	104.000
Regnskabsmæssig assistance	0	0	35.000	0
Andre konsulentydelse	175.506	10.000	20.000	134.418
Juridisk assistance	0	40.000	40.000	2.202
Rengøring og renovation	29.984	0	0	38.291
Kontorhold, kontingenter mv.	271.996	200.000	375.000	455.558
Kontorinventar, vedligeholdelse	6.614	10.000	10.000	16.464
Forsikringer	0	0	0	11.448
Energibesparelser	433.251	400.000	400.000	338.516
Tab på fordringer	2.951	0	0	545
Inkasso-omkostninger	0	10.000	10.000	4.994
Bestyrelseshonorar	29.167	30.000	50.000	50.000
Møder, uddannelse og repræsentation	53.736	50.000	30.000	86.166
Generalforsamling	7.355	0	0	22.111
Forbrugerinformation	0	15.000	15.000	0
Fri varme, bestyrelse/medarbejdere	17.639	25.000	37.500	29.024
Diverse	0	20.000	20.000	885
Fordelt løn	338.089	390.000	715.000	714.546
	<b>1.474.488</b>	<b>1.320.000</b>	<b>1.852.500</b>	<b>2.009.168</b>

## Noter til årsregnskabet

	2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2019 (12 mdr.) DKK	2017/18 (12 mdr.) DKK
<b>6 Henlæggelser</b>				
Henlæggelser til investeringer	0	0	0	374.000
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>374.000</b>
<b>7 Af- og nedskrivninger</b>				
Produktionsanlæg	950.139	923.064	2.572.000	2.585.724
Ledningsnet og pumper	607.531	590.156	1.485.000	1.204.860
Driftsmidler	51.841	78.227	89.000	91.850
	<b>1.609.511</b>	<b>1.591.447</b>	<b>4.146.000</b>	<b>3.882.434</b>
<b>8 Finansielle indtægter</b>				
Gebyrer	5.700	10.000	10.000	13.602
Kontantrabat	8.545	1.000	1.000	8.324
	<b>14.245</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>21.926</b>
<b>9 Finansielle omkostninger</b>				
Pengeinstitut	23.683	25.000	25.000	20.290
Renter, Kommune Kredit	570.781	600.000	1.105.000	1.010.107
Amortisering	1.128	3.000	3.000	1.934
Garantiprovision, Gribskov Kommune	124.323	115.000	200.000	200.000
	<b>719.915</b>	<b>743.000</b>	<b>1.333.000</b>	<b>1.232.331</b>

# Noter til årsregnskabet

## 10 Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg</u> DKK	<u>Ledningsnet og pumper</u> DKK	<u>Driftsmidler og inventar</u> DKK
Kostpris 1. januar	29.497.956	19.409.751	491.652
Tilgang i årets løb	0	8.753.988	0
Kostpris 31. december	<u>29.497.956</u>	<u>28.163.739</u>	<u>491.652</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	6.062.157	3.449.654	234.529
Årets afskrivninger	950.139	607.531	51.841
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>7.012.296</u>	<u>4.057.185</u>	<u>286.370</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>22.485.660</u></b>	<b><u>24.106.554</u></b>	<b><u>205.282</u></b>

## 11 Andre tilgodehavender

Tilgodehavende moms	1.213.265	298.357
Andre tilgodehavender	17.500	77.781
	<b><u>1.230.765</u></b>	<b><u>376.138</u></b>

## 12 Hensatte forpligtelser

Henlæggelser til investeringer	<u>1.512.000</u>	<u>1.512.000</u>
	<b><u>1.512.000</u></b>	<b><u>1.512.000</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2018	31/5 2018
	DKK	DKK
<b>13 Gæld til kreditinstitutter</b>		
Kreditinstitutter	44.692.528	37.968.977
	<b>44.692.528</b>	<b>37.968.977</b>
Forfaldstidspunkterne for gælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	2.331.838	2.034.446
Mellem 1 og 5 år	15.955.961	13.829.183
Efter 5 år	26.404.729	22.105.348
	<b>44.692.528</b>	<b>37.968.977</b>
<b>14 Akkumuleret overdækning</b>		
Overdækning	1.289.020	1.151.708
	<b>1.289.020</b>	<b>1.151.708</b>
<b>15 Anden gæld</b>		
A-skat	65.704	72.388
AM-bidrag	16.034	18.161
ATP	3.407	2.271
Feriepengeforpligtelse	322.611	322.611
Andre skyldige omkostninger	24.500	24.500
	<b>432.256</b>	<b>439.931</b>
<b>16 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Pant og sikkerhedsstillelse</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse:		
Ejerpantebreve på i alt TDKK 2.000, der giver pant i fast ejendom til en samlet regnskabsmæssig værdi af	22.485.660	23.093.191
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Der er herudover ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2018.		

## Noter til årsregnskabet

	<u>2018</u>	<u>31/5 2018</u>
	DKK	DKK
<b>16</b> Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser (fortsat)		