

---

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

Fiskerengen 2, 3250 Gilleleje

**Årsrapport for 2019**

---

CVR-nr. 59 16 26 16

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den / 2020

Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis 10

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 13

Balance 31. december 14

Noter til årsregnskabet 16

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019.

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

Der er ikke indtrådt begivenheder efter 31. december 2019, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 28. maj 2020

## Bestyrelse

Ebbe Devantier  
formand

Tommy Hansen  
næstformand

Gunnar Nymark Andersen

Jytte Andersen

Torben Grønbech

Carsten Eriksson

Vakant

# 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019, 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 28. maj 2020

**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 Eriksson  
Vakant

## Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

# Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på DKK 214.687, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på DKK 496.679.

Gilleleje Fjernvarme har fortsat den positive udvikling med pæn tilgang af nye andelshavere. Der bygges stadig mange nye boliger i Gilleleje, og størstedelen af disse boliger har valgt Gilleleje Fjernvarme som varmeleverandør. Derudover har flere ejendomme udfaset deres oliefyr eller EL-opvarmning og konverteret til fjernvarme.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste årsrapport, men omfatter denne gang et helt kalenderår fra 1. januar til 31. december 2019.

I regnskabsåret 2019 har Gilleleje Fjernvarme igen kunnet levere varme for 425 kr. pr. MWh (ekskl. moms) og også kunnet fastholde målerleje samt fastbidraget på samme niveau som sidste år. Bestyrelsen er tilfreds med, at man har kunnet holde priserne uændret til trods for stigende omkostninger.

## Varmeværket

De to fliskedler, der er sat i drift i henholdsvis 1997 og 2008, udgør hovednerven i værkets varmforsyning til andelshaverne. På trods af deres alder fungerer kedlerne fint under den daglige drift, men gennemgår også hvert år et omfattende servicesyn hvorunder kedlerne i sommerperioden på skift nedlukkes, servicer og evt. renoveres. Det er driftspersonalet, der varetager disse eftersyn.

Værkets to oliekedler, der skal fungere som back-up for fliskedlerne, idriftsættes normalt kun i forbindelse med nødsituationer og naturligvis under de årlige eftersyn.

Driftspersonalet følger udviklingen på markedet og fremsætter forslag til evt. forbedringer af anlæggene med henblik på at optimere driften.

Personalet har i 2019 været involveret i etableringen og indretningen af den nye lager- og værkstedshal.

## Administration

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. Derudover er der etableret SMS-ordning, så andelshaverne hurtigt kan underrettes om evt. nedbrud og arbejder på nettet, som kan medføre manglende varmforsyning i en periode. Ordningen kan også anvendes til en venlig påmindelse om breve, der er sendt til andelshaverne. I efteråret 2019 indgik Gilleleje Fjernvarme aftale med e-boks så det nu er muligt at sende breve og varmeregnskaber mv. til forbrugernes og andelshavernes e-boks, hvis de ønsker det. Det er både hurtigere og billigere – og ikke mindst godt for miljøet.



# Ledelsesberetning

## Information

Den nugældende energispareordning, som har medført udgifter for Gilleleje Fjernvarme på ca. 700.000 kr. om året, udfases med udgangen af 2020. Det er endnu ukendt, hvad der vil efterfølge den.

Forsyningstilsynet – det tidligere Energitilsyn – har varslet en ny økonomisk regulering af fjernvarmeområdet, som skal bidrage til at effektivisere hele sektoren. Det samlede potentiale vurderes til 2,3 mia. kr. Reguleringen vil formentlig indebære benchmarking og effektiviseringskrav, som vil udfordre administrationen med nye krav til regnskabsaflæggelse og strammere styring af vores aktiver. En forøgelse af fjernvarmeprisen kan derfor ikke udelukkes.

## Grøn omstilling

Grøn energi er naturligvis også et tema for Gilleleje Fjernvarme. Alene kan vi ikke bidrage synderligt til at understøtte FN's verdensmål, men vi finder det vigtigt at vide, hvad vi evt. kan gøre for en grønnere verden. Derfor følger vi nøje med i, hvilke initiativer og forslag der kommer fra Dansk Fjernvarme og følger deres anvisninger i muligt omfang.

Lokalt har vi indgået aftale med et firma, der leverer 100% grøn strøm til værkets forbrug. Oliekedlerne anvendes kun i meget beskedent omfang som spids- eller reservelast. Affald håndteres efter forskrifterne og kemikalier bortskaffes efter reglerne.

Endvidere kan oplyses, at fliskedlerne er så godt kalibrerede, at vores seneste emissionsmålinger ligger pænt under de krævede grænser både hvad angår CO-2 og støv.

## Bestyrelsen

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

Bestyrelsen har iværksat mødeaktivitet med Græsted Fjernvarme for at drøfte samarbejdsmuligheder i form af f.eks. fælles vagtordning, indkøb af flis og andre materialer m.v. Der er endvidere igangsat en undersøgelse af de tekniske muligheder for gennemførelse af samdrift på fyringsanlæggene.

Bestyrelsen og medarbejderne samarbejder omkring forhandlinger med vores forskellige leverandører for at opnå fordelagtige priser på materialer samt indkøb af flis. Der er indgået en ny aftale med Naturstyrelsen om flisleverancer, der indebærer, at Gilleleje Fjernvarme selv står for en væsentlig del af transporten og selve flisningen i den koldeste tid af året. Dette for at få bedre indflydelse på kvaliteten. Der er indgået aftaler med vognmand og flisoperatør til løsning af disse opgaver. Foreløbige analyser viser, at det såvel kvalitets- som prismæssigt har været en fordel for os.

## 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. I regnskabsåret 2019 har der

# Ledelsesberetning

ikke været planlagt og gennemført større udvidelser eller reparationer af ledningsnettet.

## Forbrugere

Der har i det forløbne regnskabsår 2019 været en tilgang på 20 nye forbrugere så det samlede antal ved årets udgang (2019) var 1.755

## Medarbejdere

I regnskabsåret 2019 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 tilknyttet som konsulent. Desværre opsagde driftschef Claus Tegne-Hansen sin stilling med udgangen af april måned 2019, hvorfor der måtte igangsættes rekruttering af en ny. Stillingen blev genbesat 1. august af ingeniør Bo Juel-Nielsen.

# Ledelsesberetning

## Nøgletal

	(Ej revideret) <b>Budget 2019 (12 mdr.)</b>	<b>Realiseret 2019 (12 mdr.)</b>	<b>Realiseret 2018 (7 mdr.)</b>	<b>Realiseret 2017/18 (12 mdr.)</b>	<b>Realiseret 2016/17 (12 mdr.)</b>
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	425	425	425	425	425
Fast bidrag - kr. pr. m <sup>3</sup> rum ekskl. moms	10	10	5,83	10	10
Måler aflæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	500	500	292	500	500
Forbrug af flis - tons	15.158	12.863	6.082	14.757	14.154
Købspris, flis - kr./ton	607	580	580	549	573
Producerede enheder i MWh	47.500	44.801	21.923	46.164	45.868
Solgte enheder i MWh	32.500	30.730	14.086	31.641	30.093
Tab i MWh	15.000	14.071	7.837	14.523	15.775
Tab i %	31,6	31,4	35,7	32,9	34,4
Tab i % korrigeret for manglende afkøling	27,8	27,4	31,8	27,8	30,0
Rumindhold i m <sup>3</sup>	662.000	686.505	660.282	650.751	644.360
Antal stik	1.749	1.755	1.735	1.708	1.685

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gilleleje Fjernvarme A.m.b.a. for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmesyningslovens bestemmelser om, at selskabets drift skal hvile i sig selv. Det betyder, at årets 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. januar - 31. december

	Note	2019 (12 mdr.) DKK	Budget 2019 (12 mdr.) DKK	Budget 2020 DKK	2018 (7 mdr.) DKK
Indtægter	1	21.406.366	21.837.000	21.890.000	10.727.388
Andre driftsindtægter	2	0	0	0	183.750
<b>Indtægter</b>		<b>21.406.366</b>	<b>21.837.000</b>	<b>21.890.000</b>	<b>10.911.138</b>
Produktionsomkostninger	3	12.054.242	11.731.137	12.842.331	5.446.664
Distributionsudgifter	4	1.694.935	2.834.000	3.609.000	1.531.793
Administrationsomkostninger	5	1.813.471	1.852.500	2.234.500	1.474.488
Af- og nedskrivninger	6	4.247.663	4.146.000	3.356.000	1.609.511
<b>Omkostninger</b>		<b>19.810.311</b>	<b>20.563.637</b>	<b>22.041.831</b>	<b>10.062.456</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.596.055</b>	<b>1.273.363</b>	<b>-151.831</b>	<b>848.682</b>
Finansielle indtægter	7	770	1.000	1.000	8.545
Finansielle omkostninger	8	-1.382.138	-1.333.000	-1.288.000	-719.915
<b>Finansielle poster</b>		<b>-1.381.368</b>	<b>-1.332.000</b>	<b>-1.287.000</b>	<b>-711.370</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>214.687</b>	<b>-58.637</b>	<b>-1.438.831</b>	<b>137.312</b>
Skat af årets resultat		0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>214.687</b>	<b>-58.637</b>	<b>-1.438.831</b>	<b>137.312</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning	214.687	-58.637	-1.438.831	137.312
	<b>214.687</b>	<b>-58.637</b>	<b>-1.438.831</b>	<b>137.312</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Produktionsanlæg		21.474.993	22.485.660
Ledningsnet og pumper		22.703.876	24.106.554
Driftsmidler og inventar		129.891	205.282
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	9	<b>44.308.760</b>	<b>46.797.496</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>44.308.760</b>	<b>46.797.496</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>2.311.294</b>	<b>1.069.034</b>
Tilgodehavende varmebidrag		1.955.306	1.147.148
Andre tilgodehavender	10	1.002.600	1.230.765
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.957.906</b>	<b>2.377.913</b>
Aktier		12.232	12.232
<b>Værdipapirer</b>		<b>12.232</b>	<b>12.232</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.883</b>	<b>2.889.742</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.284.315</b>	<b>6.348.921</b>
<b>Aktiver</b>		<b>49.593.075</b>	<b>53.146.417</b>



## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Fri egenkapital		496.679	496.679
<b>Egenkapital</b>		<b>496.679</b>	<b>496.679</b>
Hensatte forpligtelser	11	1.512.000	1.512.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.512.000</b>	<b>1.512.000</b>
Gæld til kreditinstitutter	12	40.059.148	42.360.690
<b>Langfristet gæld</b>		<b>40.059.148</b>	<b>42.360.690</b>
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	12	2.390.724	2.331.838
Akkumuleret overdækning	13	1.503.707	1.289.020
Bankgæld		451.642	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.903.900	4.231.481
Skyldige varmebidrag		848.199	492.453
Anden gæld	14	427.076	432.256
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>7.525.248</b>	<b>8.777.048</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>47.584.396</b>	<b>51.137.738</b>
<b>Passiver</b>		<b>49.593.075</b>	<b>53.146.417</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	15		

# Noter til årsregnskabet

	2019 (12 mdr.) DKK	Budget 2019 (12 mdr.) DKK	Budget 2020 DKK	2018 (7 mdr.) DKK
<b>1 Indtægter</b>				
Varmebidrag	13.082.648	13.842.500	13.842.500	5.978.097
Rumafgift	6.772.464	6.620.000	6.670.000	3.831.537
Fast afgift inkl. målerleje	872.762	864.500	867.500	504.276
Manglende afkøling	572.241	450.000	450.000	365.165
Antennepladsleje	58.715	50.000	50.000	28.502
Andre indtægter	47.536	10.000	10.000	19.811
	<b>21.406.366</b>	<b>21.837.000</b>	<b>21.890.000</b>	<b>10.727.388</b>
<b>2 Andre driftsindtægter</b>				
Gevinst ved salg af CO2-kvoter	0	0	0	183.750
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183.750</b>
<b>3 Produktionsomkostninger</b>				
Brændselsforbrug, flis	9.035.866	9.206.137	9.506.331	3.863.610
Kørsel af aske	101.594	100.000	100.000	87.324
El, vand og kemikalier	539.949	700.000	700.000	251.093
NOX-afgift	80.644	50.000	61.000	39.463
CO2-kvotefregning og myndighedsbehandling	0	5.000	5.000	0
Brændselsforbrug, olie	186.312	0	0	163.576
Øvrig vedligeholdelse	5.695	0	0	5.329
Vedligeholdelse, flisanlæg	922.716	800.000	1.500.000	515.976
Forsikringer	189.384	110.000	110.000	0
Ejendomsdrift mv	257.939	60.000	60.000	158.893
Teknisk assistance	22.575	0	0	0
Fordelt løn	711.568	700.000	800.000	361.400
	<b>12.054.242</b>	<b>11.731.137</b>	<b>12.842.331</b>	<b>5.446.664</b>

## Noter til årsregnskabet

	2019 (12 mdr.) DKK	Budget 2019 (12 mdr.) DKK	Budget 2020 DKK	2018 (7 mdr.) DKK
<b>4 Distributionsudgifter</b>				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	292.934	1.400.000	1.975.000	661.268
Måleromkostninger	131.958	140.000	140.000	86.380
Håndværktøj	20.054	10.000	10.000	24.038
Autodrift	49.984	50.000	50.000	23.925
Ledningsregistrering	0	0	0	7.050
Teknisk assistance	0	30.000	30.000	31.150
Diverse	0	4.000	4.000	0
Fordelt løn	1.200.005	1.200.000	1.400.000	697.982
	<b>1.694.935</b>	<b>2.834.000</b>	<b>3.609.000</b>	<b>1.531.793</b>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>				
Revision	103.625	95.000	95.000	108.200
Regnskabsmæssig assistance	0	35.000	35.000	0
Andre konsulentydelse	36.000	20.000	20.000	175.506
Juridisk assistance	0	40.000	40.000	0
Rengøring og renovation	53.701	0	0	29.984
Kontorhold, kontingenter mv.	385.859	375.000	375.000	130.105
Kontorinventar, vedligeholdelse	9.221	10.000	10.000	6.614
IT-udgifter	177.291	0	175.000	141.891
Forsikringer	14.113	0	0	0
Energibesparelser	-47.499	400.000	612.000	433.251
Kursusomkostninger	34.692	0	0	3.765
Tab på fordringer	0	0	0	2.951
Inkasso-omkostninger	4.994	10.000	10.000	0
Bestyrelshonorar	50.000	50.000	50.000	29.167
Møder, uddannelse og repræsentation	45.947	30.000	80.000	49.971
Generalforsamling	30.645	0	0	7.355
Forbrugerinformation	10.137	15.000	15.000	0
Fri varme, bestyrelse/medarbejdere	41.949	37.500	37.500	17.639
Diverse	6.057	20.000	20.000	0
Fordelt løn	856.739	715.000	660.000	338.089
	<b>1.813.471</b>	<b>1.852.500</b>	<b>2.234.500</b>	<b>1.474.488</b>

## Noter til årsregnskabet

	2019 (12 mdr.) DKK	Budget 2019 (12 mdr.) DKK	Budget 2020 DKK	2018 (7 mdr.) DKK
<b>6 Af- og nedskrivninger</b>				
Produktionsanlæg	2.603.170	2.572.000	1.703.000	950.139
Ledningsnet og pumper	1.569.104	1.485.000	1.580.000	607.531
Driftsmidler	75.389	89.000	73.000	51.841
	<b>4.247.663</b>	<b>4.146.000</b>	<b>3.356.000</b>	<b>1.609.511</b>
<b>7 Finansielle indtægter</b>				
Andre finansielle indtægter	213	0	0	0
Kontantrabat	557	1.000	1.000	8.545
	<b>770</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>8.545</b>
<b>8 Finansielle omkostninger</b>				
Pengeinstitut	24.692	25.000	25.000	23.683
Renter, Kommune Kredit	1.044.354	1.105.000	1.063.000	570.781
Amortisering	89.183	3.000	0	1.128
Garantiprovision, Gribskov Kommune	223.909	200.000	200.000	124.323
	<b>1.382.138</b>	<b>1.333.000</b>	<b>1.288.000</b>	<b>719.915</b>

# Noter til årsregnskabet

## 9 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Driftsmidler og inventar
	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	66.646.905	30.744.632	704.763
Tilgang i årets løb	1.935.107	219.280	0
Afgang i årets løb	0	0	-122.574
Overførsler i årets løb	0	-395.463	0
Kostpris 31. december	<u>68.582.012</u>	<u>30.568.449</u>	<u>582.189</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	44.503.849	6.295.469	499.483
Årets afskrivninger	2.603.170	1.569.104	75.389
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-122.574
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>47.107.019</u>	<u>7.864.573</u>	<u>452.298</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>21.474.993</u></b>	<b><u>22.703.876</u></b>	<b><u>129.891</u></b>

## 10 Andre tilgodehavender

	2019 DKK	2018 DKK
Tilgodehavende moms	986.745	1.213.265
Andre tilgodehavender	15.855	17.500
	<u><b>1.002.600</b></u>	<u><b>1.230.765</b></u>

## 11 Hensatte forpligtelser

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

## Noter til årsregnskabet

	2019	2018
	DKK	DKK
<b>12 Gæld til kreditinstitutter</b>		
Kreditinstitutter	42.449.872	44.692.528
	<b>42.449.872</b>	<b>44.692.528</b>
Forfaldstidspunkterne for gælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	2.390.724	2.331.838
Mellem 1 og 5 år	10.184.546	9.843.306
Efter 5 år	29.874.602	32.517.384
	<b>42.449.872</b>	<b>44.692.528</b>
<b>13 Akkumuleret overdækning</b>		
Overdækning	1.503.707	1.289.020
	<b>1.503.707</b>	<b>1.289.020</b>
<b>14 Anden gæld</b>		
A-skat	62.735	65.704
AM-bidrag	15.869	16.034
ATP	4.165	3.407
Feriepengeforpligtelse	319.807	322.611
Andre skyldige omkostninger	24.500	24.500
	<b>427.076</b>	<b>432.256</b>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
<b>15 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	22.851.663	22.485.660

### Eventualforpligtelser

Der er herudover ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2019.