



B a a g ø e | S c h o u
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Fjernvarmecentralen Avedøre Holme

CVR-nr. 22 34 04 17

Årsrapport 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens ordinære generalforsamling den 25/3 2020.

Jesper Møller
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Foreningsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 5
Ledelsesberetning	6 - 8
Årsregnskab 1/1 - 31/12 2019	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 17



FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen

Fjernvarmecentralen Avedøre Holme
Nordholmen 1
2650 Hvidovre

Telefon: 36 49 38 90
Hjemmeside: www.avedore-holme.dk
E-mail: info@avedore-holme.dk

CVR-nr.: 22 34 04 17
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1/1 - 31/12

Drifts- og administrationschef

Jørgen Morsing

Bestyrelse

Michael Bruhn, formand
Henrik Kastberg, næstformand
Finn Gerdes
Brian Hørlykke
Niels Holm

Administration

Foreningen har fælles administration med Industri- og grundejerforeningen Avedøre Holme samt Pumpe- og Digelaget Avedøre Holme.

Revisor

Baagøe | Schou
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fiolstræde 44, 3. th.
1171 København K



LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Fjernvarmecentralen Avedøre Holme.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

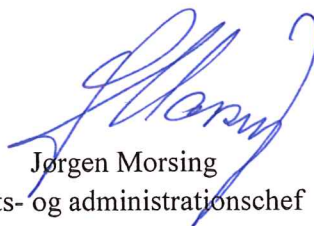
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

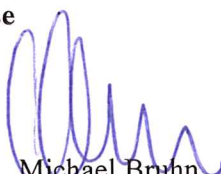
Hvidovre, den 24/2 2020

Ledelse



Jørgen Morsing
Drifts- og administrationschef

Bestyrelse



Michael Bruhn
Formand



Henrik Kastberg
Næstformand



Finn Gerdes



Brian Hørlykke



Niels Holm

Revisor valgt blandt medlemmerne

Ole Kofoed Jakobsen
Intern revisor



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til medlemmerne af Fjernvarmecentralen Avedøre Holme

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fjernvarmecentralen Avedøre Holme for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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

Som sammenligningstal er der i resultatopgørelsen medtaget godkendte budgetter. Budgettallene har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været omfattet af 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 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 foreningens 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 foreningen, 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 afdekke væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

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 foreningens 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 foreningens 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 foreningen 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.



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

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 fejl-information i ledelsesberetningen.

København, den 24/2 2020

Baagøe | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 21 14 81 48

Bent Pallesen

Statsautoriseret revisor

mne21443



LEDELSESBERETNING

Aktiviteter

Foreningens formål er at drive fjernvarmeforsyningen på Avedøre Holme til forsyning af medlemmernes ejendomme til rumopvarmning, opvarmning af brugsvand samt energi til procesformål.

Det er foreningens mål over for medlemmerne at holde så stabile priser som muligt på forbrugsafgift samt på den faste effektafgift.

Det tilstræbes at få mest mulig varme leveret fra VEKS/Ørsted samt BIOFOS og dermed reducere egen fueloliefyring.

Ifølge en aftale med VEKS er foreningen garanteret en hedtvandslevering fra Avedøreværket på 10 MJ pr. sekund. Herudover leveres hedtvand, når der er ledig kapacitet op til ca. 30 MJ pr. sekund.

Varmeåret 2019

Foreningens egen varmeproduktion har udgjort 26,6 %. Egenfyring har været nødvendig på grund af manglende fjernvarmeproduktion på Avedøreværket. I sommermånederne tages kraftvarmeverket ud af drift, idet strøm og varme produceres på affaldsværkerne og på sol og vind.

Avedøreværket har været ude af drift grundet af levetidsforlængelse, revision af anlæg samt økonomistoppet, hvilket har medført mange driftstimer på egne kedler.

BIOFOS har ikke leveret overskudsvarme ind på forsyningsnettet, men har aftaget varme fra FAH.

Foreningen tilstræber, at kraftvarmedækningen fra Avedøreværket udgør mindst 85 %. Som det fremgår af nedenstående oversigt, har det ikke været muligt.

Foreningens samlede varmesalg er produceret således:

	2016/17	2017/18	2018 2. halvår	2019
Normale leverancer, Avedøreværket	68,3 %	80,8 %	59 %	73,3 %
Foreningens egen fueloliefyring	28,5 %	18,4 %	41,0 %	26,6 %
BIOFOS, overskudsvarme	3 %	0,8 %	0,0 %	0,1 %

CO₂-kvoter

I året 2019 er foreningen tildelt gratis kvoter til egne kedler, baseret på aktivitetsniveauet i kalenderåret 2018. Aktivitetsniveauet var i kalenderåret 2018 større i forhold til tidligere år, hvilket desværre ikke har medført en øget kvotetildeling. Tildelingen af kvoter for kalenderåret 2019 er herefter reduceret med faktor 0,37 af beregningsgrundlaget.



LEDELSESBERETNING

VEKS/Ørsted har fået tildelt CO₂-kvoter i forbindelse med deres produktion til foreningen. Foreningen har i varmeåret modtaget hedtvand fra Avedøreværket, og tildelingen af gratis kvoter følger samme princip, som skitseret ovenfor.

For perioden 2013-2020 er foreningen foreløbig blevet tildelt gratis kvoter beregnet ud fra aktivitetsniveauet i kalenderåret 2017. Kvoterne bliver derudover reduceret til 80 % af beregningsgrundlaget for 2013 og reduceres gennem årene frem til 2020 til 30 % af beregningsgrundlaget.

Der må derfor på sigt påregnes en øget omkostning til CO₂-kvoter, som vil være afhængig af Ørstedes brændselsmiks og prisen på CO₂-kvoter, når de tildelte gratis kvoter ikke er tilstrækkelige i forhold til emissionen.

Økonomisk udvikling

Effektafgiften for året 2019 udviser en efterbetaling for medlemmerne i forhold til acontobetalingen. I beregningen medtages en overdækning på tkr. 16 for tidligere år, og en underdækning for året 2019 på tkr. 54 vil blive overført til varmeåret 2020.

De væsentligste årsager til ovenstående afvigelse i forhold til acontoopkrævninger er, at der dels har været usædvanligt mange reparationer i forbindelse med nedbrud på ledningsnettet, og dels har det været mere omkostningskrævende at få udarbejdet de endelige planer og aftaler i forbindelse med varmecentralens overgang til naturgas mv.

Forbrugsafgiften blev kr. 393,14 (kr. 519,06 inkl. afgifter) pr. MWh ved levering af 76.737,3 MWh mod budgetteret kr. 374,00 (kr. 485,00 inkl. afgifter) pr. MWh ved en budgetteret levering på 80.000 MWh. Den væsentligste årsag til prisstigningen pr. MWh i forhold til budgettet er, at foreningen har udskiftet pladerne i forvarmerveksleren samt udskiftet to hovedafspærringsventiler på foreningens anlæg på Avedøreværket til tkr. 950 samt en årsregulering for kalenderåret 2018 på tkr. 455. En anden medvirkende årsag er et ændret brændselsvalg på Avedøreværket i forhold til det, der lå til grund for budgettet.

Fremtiden

Det er fortsat usikkert (især i sommermånederne), i hvilket omfang foreningen kan modtage varmeleverancer fra Avedøreværket. Dette afhænger blandt andet af behovet for elforsyning, produktionsomkostninger for de enkelte værker samt forskellige hensyn i relation til de typer af brændsler, som kan anvendes.

I tilfælde af manglende leverancer fra Avedøreværket skal foreningen dække varmebehovet i forsyningsområdet. Foreningen er derfor afhængig af at have egen opdateret kedelcentral, som står klar i tilfælde af produktionsudfald fra Avedøreværket af hensyn til forsynings sikkerheden. Kedelcentralen kan forsyne området 100 %.

Foreningen havde i regnskabsåret afsat tkr. 1.400 til køb og rådgivning i forbindelse med de krav til energibesparelser, som foreningen er pålagt fra Energistyrelsen. Kravene, som blev meldt ud i foråret 2018, er steget ca. 3 % for året 2018, og prisen på køb af energibesparelser er faldet. Foreningen kan derfor i de kommende år reducere budgettet til at opfylde energibesparelsesforpligtelsen.



LEDELSESBERETNING

Der trådte en ny bekendtgørelse om luftemissionsværdier i kraft pr. 1/1 2016. Foreningen har problemer med at overholde de nye luftemissionskrav til SO₂, som er reduceret til 350 mg/m³. Kravet var før den 1/1 2016 på 1.700 mg/m³, og kedel 6 emission er efter emissionsmålingen i februar 2018 målt til 541 mg/m³. Foreningen har fået dispensation fra luftemissionskravet til udgangen af 2022. Det er samtidig meddelt, at foreningen kun får denne ene dispensation

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der på en ekstraordinær generalforsamling i februar måned 2020 redegjort for de lagte planer vedrørende varmecentralens overgang til naturgas mv. samt optagelse af kreditforeningslån på kr. 5,0 mio. i den anledning.

Herudover er der ikke fra balancedagen og frem til i dag indtrådt øvrige forhold, som forrykker vurdering af årsrapporten.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens klasse A.

Sammenligningstallene omfatter 6-månedersperioden 1/7 - 31/12 2018.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter fra forbrugsafgift

Indtægter fra forbrugsafgift består af årets salg af varme opgjort på baggrund af måleraflæsninger hos medlemmerne. Forbrugsafgifter indregnes ekskl. afgifter i resultatopgørelsen, idet der alene er tale om gennemfakturering af afgifter.

Indtægter fra effektafgift

Indtægter fra effektafgift består af årets opkrævning af effektafgift baseret på den installerede effekt hos det enkelte medlem.

Variable omkostninger

80 % af de variable omkostninger dækkes af forbrugsafgiften opgjort i henhold til solgte MWh i regnskabsåret. Resterende omkostninger dækkes af effektafgiften baseret på tilsluttet effekt.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner og lignende for foreningens medarbejdere.

Faste omkostninger

Grundet Fjernvarmecentralen Avedøre Holmes fælles administration med Industri- og grundejerforeningen Avedøre Holme samt Pumpe- og Digelaget Avedøre Holme bidrager foreningen i henhold til fordelingsnøgler og time-/sagsregnskab til afholdelse af alle fællesomkostninger. De anførte omkostninger er således nettobeløb.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Over-/underskud

Realiseret overdækning (overskud) ved årets drift tilbagebetales til medlemmerne i efterfølgende regnskabsår. Underdækning (underskud) opkræves i efterfølgende regnskabsår. Over-/underdækningen indregnes i resultatopgørelsen og optages som mellemværende med medlemmerne.

Skat

Foreningen er ikke skattepligtig af nuværende aktivitet, men vil alene være skattepligtig af en eventuel erhvervs-mæssig indkomst.

CO₂-kvoter

Omkostninger til CO₂-kvoter indregnes i forhold til årets forpligtelse til afregning heraf. Modtagne gratis kvoter værdiansættes til markedsværdi pr. 1/7 2017 grundet efterfølgende kraftig stigning i kvotepriser. Værdiregulering føres som del af omkostningerne.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kedelanlæg, ledningsnet, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af medlemsbetaling i forbindelse med anlæg og med fradrag af af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktiverne forventede brugstider:

Bygninger	20 år
Kedelanlæg, ledningsnet, tag, driftsmateriel og inventar	10 år
SRO-anlægget (Styring - Regulering - Overvågning)	5 år
Biler	5 år
Målere (fase 1-3)	6 år
Målere (fase 4)	5 år
Stikledninger og hovedledning	5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, hvor denne er lavere.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for eventuelle nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.



Resultatopgørelse 1. juli - 31. december

Note	Budget (ikke omfattet af revision)		Budget (ikke omfattet af revision)	
	2019 (12 mdr.) t.kr.	2019 (12 mdr.) t.kr.	2018 (6 mdr.) t.kr.	2020 (12 mdr.) t.kr.
Indtægter fra forbrugsafgift				
1 Forbrugsafgift				
76.737,3 MWh a 393,14 kr. (418,22 kr. i 2018)	30.182	29.919	14.573	28.240
(Budget 2020 - 80.000 MWh a 353,00 kr.)				
Variable omkostninger				
Køb af varme, VEKS/Ørsted samt eget olieforbrug	35.783	35.326	17.113	33.253
El, vand og kemikalier mv.	723	593	462	667
CO ₂ -kvoter	28	80	33	80
Energibesparelser	1.193	1.400	608	1.300
	37.727	37.399	18.216	35.300
	30.182	29.919	14.573	28.240
* Heraf anses 80 % for forbrugsafhængige				
Resultat efter variable omkostninger	0	0	0	0
Indtægter og overførsler				
Effektafgift	21.855	20.314	9.980	19.893
5 Over-/underdækning, tidligere år	16	0	41	0
5 Over-/underdækning, indeværende år	54	0	-16	0
	21.925	20.314	10.005	19.893
Faste omkostninger				
* 20 % af variable omkostninger anses ikke for forbrugsafhængige	7.545	7.480	3.643	7.060
Personaleomkostninger	4.398	4.175	2.028	4.862
Vedligeholdelse af kedelcentral og olieanlæg mv.	441	825	209	826
Levetidsforlængelse /grønomstilling af blok I	1.116	1.250	625	1.073
Henlæggelse til overholdelse af emissionskrav	1.250	1.250	625	625
Vedligeholdelse af ledningsnet og målere	3.743	2.100	923	2.100
Administrationsomkostninger	629	608	318	611
Værktøj og intern varme	55	132	22	120
4 Honorarer	2.524	1.279	983	1.200
Ejd.skatte, forsikringer, container og telefon mv.	507	526	244	514
Indtægt, opkrævet effektafgift vedr. tidligere år	-953	0	0	0
2 Afskrivninger	606	609	350	782
	21.861	20.234	9.970	19.773
Resultat før renter	64	80	35	120
Nettorenter	-64	-80	-35	-120
Resultat	0	0	0	0



BALANCE

Aktiver		31/12 2019	31/12 2018
Note		t.kr.	t.kr.
2	Fjernvarmecentralen inkl. ledningsnet mv., garagebygning	1.528	1.987
2	Administrationsbygning	231	262
2	Biler	0	26
	Materielle anlægsaktiver	1.759	2.275
	DFF-EDB A.m.b.a., andelskapital	1	1
	Finansielle anlægsaktiver	1	1
	Oliebeholdning	2.987	4.049
	Varebeholdninger	2.987	4.049
	Debitorer	12.215	14.281
3	Slutafregning for året	2.954	2.246
5	Overdækning ved opkrævning af varmebidrag	54	0
	Pumpe- og Digelaget Avedøre Holme	137	101
	Industri- og grundejerforeningen Avedøre Holme	29	20
6	Periodeafgrænsningsposter	818	958
	Tilgodehavende moms	1.164	1.603
	Sikkerhedsstillelse til Skattestyrelsen	50	50
	Tilgodehavender	17.421	19.259
	Bankindestående	10.722	3.989
	Likvide beholdninger	10.722	3.989
	Aktiver	32.890	29.573



BALANCE

Passiver		31/12 2019	31/12 2018
Note		t.kr.	t.kr.
7	Foreningskapital	4.762	4.762
		4.762	4.762
	Henlæggelse til investeringer primo	5.000	3.750
	Anvendt i regnskabsåret	-1.875	0
	Henlæggelse i regnskabsåret	1.250	1.250
	Henlæggelser	4.375	5.000
	Fakturerede bidrag for januar kvartal 2020 ekskl. moms	13.306	14.122
5	Overdækning ved opkrævning af varmebidrag	0	16
	Diverse kreditorer og skyldige omkostninger	10.447	5.673
	Kortfristet fremmedgæld	23.753	19.811
	Passiver	32.890	29.573
8	Forpligtelser		



Noter

	2019 (12 mdr.) t.kr.	2018 (6 mdr.) t.kr.		
1. Betalinger til staten				
Ud over forbrugsafgifter opkræver foreningen følgende afgifter, som betales til staten:				
Kul/olieafgift 76.737,3 MWh (2. halvår 2018 = 34.842,1 MWh)	7.470	4.498		
CO ₂ -/svovlafgift 76.737,3 MWh (2. halvår 2018 = 34.842,1 MWh)	2.193	1.326		
	9.663	5.824		
	Fjernvarme- central inkl. ledningsnet mv., garagebygning t.kr.	Administrations- bygning t.kr.	Biler t.kr.	I alt t.kr.
2. Anlægsaktiver				
Anskaffelser 1965-1999	61.525	2.194	0	63.719
Anskaffelser 2000-2018	22.225	352	434	23.011
Årets tilgang	0	53	0	53
Årets afgang	0	0	0	0
Stikledninger	577	0	0	577
Anskaffelser i alt	84.327	2.599	434	87.360
Afskrivn. anskaf. 1965-1999	-61.525	-2.163	0	-63.688
Afskrivn. anskaf. 2000-2018	-20.775	-124	-408	-21.308
Årets afskrivninger	-499	-81	-26	-606
Afskrivninger i alt	-82.799	-2.368	-434	-85.602
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2019	1.528	231	0	1.759



Noter

	2019 (12 mdr.) t.kr.	2018 (6 mdr.) t.kr.
3 Slutafregning		
Opkrævet effektafgift	20.701	9.334
Opkrævet a conto hos medlemmer, variable afgifter	38.047	18.836
	58.748	28.170
Slutafregning 31/12 2019 inkl. afgifter	-61.702	-30.417
Til gode, medlemmerne	-2.954	-2.247
For lidt opkrævede statsafgifter	-955	-2.839
For lidt opkrævede forbrugsafgifter	-829	1.280
For lidt opkrævede effektafgifter	-1.170	-687
	-2.954	-2.246
4 Honorarer		
Revision	54	54
Advokat	307	8
Bestyrelse og intern revisor	124	62
Rådgivere, forretningsplan mv.	1.496	859
Rådgivere, ombygning af kedelcentral	251	0
Rådgivere, øvrige forhold	293	0
	2.524	983
5 Under-/overdækning ved opkrævning af varmebidrag		
Saldo primo	-16	-41
Under-/overdækning fra tidligere år, afregnet i indeværende år	16	41
Under-/overdækning vedrørende året 2019	54	-16
	54	-16
6 Periodeafgrænsningsposter		
Overskudskøb af energibesparelser	366	520
Beholdning af CO2-kvoter	345	345
Forudbetalte omkostninger	107	93
	818	958



Noter

	31/12 2019 t.kr.	31/12 2018 t.kr.
7 Foreningskapital		
Foreningskapital, primo	4.762	4.762
Indbetalt i året	0	0
Foreningskapital, ultimo	4.762	4.762

8 Forpligtelser

Foreningen er forpligtet til at afholde omkostningerne til stikledninger til skel for medlemmer med ubebyggede grunde, når grundene bliver bebyggede.

Forpligtelsens økonomiske størrelse er skønsmæssigt opgjort til kr. 1,7 mio. En andel heraf skal dækkes af medlemmernes tilslutningsbidrag, som er afhængig af den effekt, som ønskes tilsluttet. Restbeløbet kan opkræves over varmeprisen. Beløbet er derfor ikke afsat i regnskabet.

Tinglyste ejerpantebreve, nom. kr. 4,0 mio, er ikke deponeret til sikkerhed.