

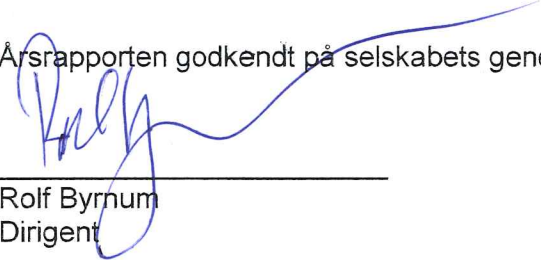
**Ry Varmeværk A.m.b.a.
Bakkelyvej 3
8680 Ry**

CVR-nummer: 22950312

**ÅRSRAPPORT
1. januar 2019 til 31. december 2019**

(58. Regnskabsår)

Årsrapporten godkendt på selskabets generalforsamling den 16/6 2020



Rolf Byrnum
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Noter	18
Pengestrømsanalyse	25

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og den daglige ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Ry Varmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og 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 perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 17. februar 2020

Daglig ledelse:



Flemming Skjødt

I bestyrelsen:



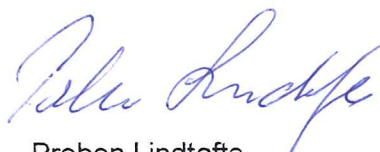
Jan K. B. Pedersen
Formand



Simon Boel
Næstformand



Michael Ellegaard



Preben Lindtofte



Kim Eriksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Ry Varmeværk A.m.b.a.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ry Varmeværk A.m.b.a. for perioden 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og 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 perioden 1. januar - 31. december 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 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 ved revisionen

Selskabet har valgt at medtage budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter for regnskabsåret 2019 og 2020. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt 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.

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 rimelighed 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 revisionshandling, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Ry, den 17. februar 2020

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26267439



Ole Martin Mikkelsen
Registreret Revisor
MNE nr.: mne6353

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ry Varmeværk A.m.b.a.
Bakkelyvej 3
8680 Ry

Telefon: 86 89 13 65
Hjemmeside: www.ryvarme.dk/

CVR-nr.: 22 95 03 12
Kommune: Skanderborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jan K. B Pedersen, formand
Simon Boel, næstformand
Kim Eriksen
Michael Ellegaard
Preben Lindtofte

Daglig ledelse

Flemming Skjødt

Pengeinstitut

Jyske Bank

Revisor

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skanderborgvej 27
8680 Ry

LEDELSESBERETNING

Beretning

Ry Varmeværk A.m.b.a. har til opgave at producere og levere fjernvarme til andelshavere i Ry by og opland.

Forbruger priser og resultat

Afregningsprisen til kunderne har i år været på 261 kr./ MWh + moms og den faste afgift på 22 kr./m² + moms, samt målerafgiften på 800 kr./måler plus moms.

Årets regnskabsmæssige resultat er endt med et overskud på 95.677 kr., hvilket er over det forventede og kan primært henføres til mindre afvigelser fra ankerbudgettet.

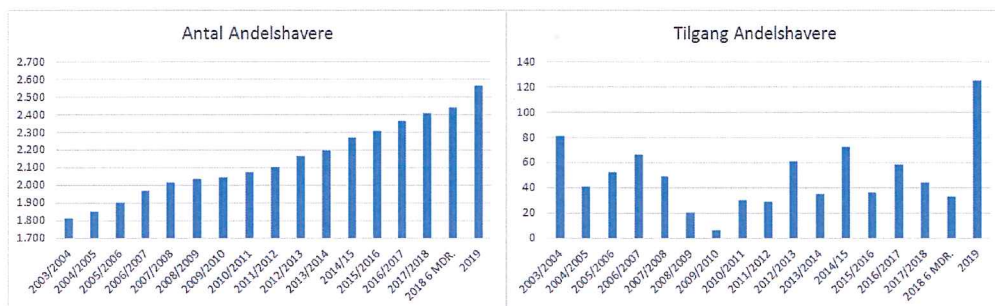
Drift og anlæg

Varmebehovet bliver produceret på de 2 fliskedler på Bakkelyvej. Derudover bliver den 1.600 m³ akkumuleringstank brugt til at udligne de svingende varmekonsum henover døgnet i forårs og efterårs perioden. Til brug ved nøddrift kan der gøres brug af træpillekedlerne på Brunhøjvej og de 2 oliekedler, der er placeret på henholdsvis Brunhøjvej og Møllevej.

Ledningsnettet har i det store hele fungeret tilfredsstillende, kun været ramt af et par mindre brud. Der har ikke været tilbagemeldinger fra kunderne om manglende varmeleverancer, som kan henføres til leverance af fjernvarme.

Fornyelse og renovering af ledningsnettet er som i de foregående år fortsat, samtidig er der blevet lagt fjernvarmerør i de nye udstykninger på Kildebjerg og i arealet ved det gamle Webmore, nu kaldet Rye Mølle Søvej.

Der har igennem de sidste 15 år sket en kraftig vækst i nye andelshavere.



Anlægstekniske tiltag

- Spadestik til den nye bygning med plads til nøddlastkedler, varmepumpe, lager og administration, blev taget i september og den forventes at stå færdig og driftsklar med udgangen af juli 2020. Bygningen på Bakkelyvej er til erstatning for de gamle værker på henholdsvis Møllevej og Brunhøjvej.
- Bygninger og matrikler på Brunhøjvej og Møllevej har været sat til salg. Begge adresser er nu solgt.
- Solfangeranlægget er nedlagt og matriklen er tilbageleveret til Skanderborg kommune.
- Udskiftning af varmemålere: Udskiftning af ældre varmemålere, så de kan fjernaflæses, samtidig monterer vi en ekstra flowmåler, så vi får lækkontrol af brugerinstallationen.

LEDELSESBERETNING

- Hjemtagning af data: Vi udbygger løbende udstyret til automatisk hjemtagning af data fra varmemålerne efterhånden som vi får dem skiftet.

Forventninger til det kommende år 2020

Varmeprisen bliver i 2020 fastholdt på 261 kr./ MWh + moms og ligeledes fastholdes den faste afgift til 22 kr./m²/år + moms. Målerafgiften fastholdes på 800 kr./måler/år + moms.

På energistyrelsens officielle liste over varmepriser for omkring 450 varmemærker, er vi stadig blandt de billigste sammenlignelige værker i Danmark.

Drift og anlæg

Fornyelse af fjernvarmenettet fortsættes for at forhindre brud og for at formindske varmetabet. Vi har en løbende dialog med de andre ledningsejere og Skanderborg kommune, så vi kan drage fordel af fællesgravninger.

Anlægstekniske tiltag

Ry Varmeværk A.m.b.a. har planlagt, følgende nye projekter/investeringer:

- Den nye bygning med plads til nødlaster, varmepumpe, lager og administration, forventes at være driftsklar med udgangen af juli 2020.
- Udskiftning af varmemålere er ca. 80 %. Vi fortsætter med at skifte ældre varmemålere, så de kan fjernaflæses, samtidig monterer vi en ekstra flowmåler, så vi får lækkontrol af brugerinstallationen.
- Udbygningen af ledningsnettet fortsætter med nye udstykninger på Kildebjerg og nye udstykninger i forlængelse af Vessøvænge.
- Fortsat renovering af ledninger.

Grønt regnskab for Ry Varmeværk A.m.b.a.

Det grønne regnskab for Ry Varmeværk A.m.b.a. er foretaget på baggrund af beregnede emissionsværdier og registreret forbrug af hjælpestoffer – se efterfølgende.

Miljøtilsyn

Varmecentralerne, Bakkelyvej, Brunhøjvej og Møllevej er underlagt myndighedernes miljøkontrol, som blandt andet ved besøg og kontrol af indsendte opgørelser over energi- og kemikalieforbrug påser, at Ry Varmeværk A.m.b.a. til stadighed overholder myndighedernes krav.

De løbende målinger har vist, at kravene til de enkelte grænseværdier er overholdt.

Det er en ambition for Ry Varmeværk A.m.b.a. til stadighed at nedsætte den samlede miljøbelastning ved optimering af de enkelte processer og til stadighed anvende de brændsler, der inden for de økonomiske rammer giver den mindst mulige miljøbelastning pr. solgt varmeenhed.

Efterfølgende vil RV kun have værk på Bakkelyvej.

Energioptimering

Ry Varmeværk har stor fokus på energioptimeringer og – besparelser, hvilket gør at vi, i lighed med tidligere år, gennemfører servicebesøg hos kunderne. Samtidig giver vi tilskud til energibesparelser, efter gældende regler.

LEDELSESBERETNING

Returtemperaturen på fjernvarmevandet fra kunderne er stadigvæk en mærkesag. Varmemålerne bliver blandt andet på denne baggrund aflæst løbende dog minimum 4 gange om året.

Konklusion

RV er kommet godt igennem 2019, hvor medarbejdere og samarbejdspartnere i årets løb ydet en solid og engageret indsats, hvilket har betydet en fortsat høj forsyningssikkerhed og minimale klager.

LEDELSESBERETNING

Grønt regnskab

	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018 (6 mdr.)	2019
Flis køb (MWh)	55.026	55.068	56.543	25.081	55.885
Træpille køb (MWh)	0	0	0	0	0
Oliekøb (MWh)	0	0	0	0	0
Elforbrug (MWh)	1.012	979	941	391	939
Eget varmeforbrug (MWh)	1.734	1.723	1.429	590	916
Internt varmetab (%)	3,00	2,86	2,33	2,38	1,52
Vandforbrug (m ³)	3.604	3.250	3.291	1.154	2.006
Produktion fliskedler (MWh)	56.432	59.358	60.327	24.280	60.103
Produktion pillekedel (MWh)	196	0	0	0	0
Produktion oliekedel (MWh)	0	0	0	0	0
Ledningstab (%)	18,58	18,65	18,04	17,17	17,15
Varmesalg (MWh)	45.621	47.651	49.185	20.050	47.599
CO ² udledning (kg)	204.443	197.703	190.100	78.888	189.588
NO _x udledning (kg)	18.139	18.142	18.558	8.218	18.264
SO ² (kg)	5.143	5.143	5.259	2.328	5.179
Slagger (tons)	285	285	251	93	209

Andre nøgletal

Antal Andelshavere	2.305	2.363	2.407	2.440	2.565
Tilgang Andelshavere	36	58	44	33	125
Tilgang Andelshavere (%)	1,6	2,5	1,9	1,4	5,1
Opvarmet areal (m ²)	448.879	462.417	466.757	472.894	489.769
Graddage	2.609	2.713	2.672	960	2.552
Gennemsnitspris for flis (kr./MWh)	157	153	157	165	163
Fremstillingspris (MWh)	387	398	403	428	407
Varmebidrag kr. pr. MWh	332	332	310	295	261
Fast bidrag kr. bbr m ²	23	23	23	23	22
Målerbidrag kr. pr. måler	690	750	750	750	800
Standard hus (18,1 MWh, 130 m ²)	9.689	9.749	9.351	9.080	8.457
Standard hus (18,1 MWh, 130 m ²) inkl. moms	12.112	12.187	11.689	11.349	10.571
Hovedledning (meter)	48.213	48.833	49.338	49.572	49.703
Stikledning (meter)	40.339	40.529	40.849	40.919	41.919

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ry Varmeværk A.m.b.a. for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med supplement og tilpasninger efter varmemforsyningsloven.

Omlægning af regnskabsår

Indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. januar - 31. december 2019. Som sammenligningstal er perioden 1. juli - 31. december 2018 anvendt som følge af omlægning af regnskabsår. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varme inkl. faste bidrag indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Salg af varme indregnes ekskl. moms.

Salg af varme indregnes ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb. Årsopgørelser til forbrugerne er udarbejdet på grundlag af aflæsninger og forbrug i perioden 1. januar - 31. december 2019.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme, køb af brændsel, vedligeholdelse af anlæg, personaleomkostninger mv. og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Omkostninger frem til 31. december er udgiftsført i årsregnskabet, og indgår i al væsentlighed også i årsforbrugsopgørelserne pr. 31. december. Øvrige udgifter incl. indirekte produktionsomkostninger periodeafgrænses pr. 31. december.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution herunder ledningsnet samt autodrift mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til formand, bestyrelse og det administrative personale, herunder omkostninger til ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmemforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver herunder ejendomme, varmemværk og ledningsnet samt maskiner, inventar og biler måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger varmemværk på Bakkelyvej 3	12-18 år
Øvrige ejendomme, varmemværk og ledningsnet	10-17 år
Målere	10 år
Solvarmeanlæg, restafskrevet	
Øvrige anlæg (biler, værktøj og inventar)	3-10 år

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

Tilslutningsbidrag fratrækkes i kostprisen for ledningsinvesteringer, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest på hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver, til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger herunder beholdning af brændsel måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital

Egenkapitalen indeholder tilslutnings- og ledningsafgifter fra før 1982.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser herunder hensættelser til fornyelser indeholder de via resultatdisponeringen foretagne hensættelser, som i det enkelte år ikke må overstige 20% af de næste 5 års investeringsbudget, og ikke over 75% i alt.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018	2019	2020
	Realiseret	Realiseret	Budget (ej revideret)	Budget (ej revideret)
1 Nettoomsætning	24.410.759	11.799.189	23.848.000	24.334.000
Reguleringsmæssig over-/				
underdækning	-35.318	1.284.829	-35.000	-282.000
2 Produktionsomkostninger	-17.005.641	-8.945.091	-16.433.000	-18.093.000
BRUTTORESULTAT	7.369.800	4.138.927	7.380.000	5.959.000
3 Distributionsomkostninger	-3.378.263	-1.956.922	-3.613.000	-3.681.000
4 Administrationsomkostninger	-2.616.051	-1.494.628	-2.511.000	-2.524.000
5 Andre driftsindtægter	106.451	48.424	81.000	1.457.000
DRIFTSRESULTAT	1.481.937	735.801	1.337.000	1.211.000
6 Andre finansielle omkostninger	-1.386.260	-771.119	-1.337.000	-1.211.000
ÅRETS RESULTAT	95.677	-35.318	0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING				
Overført resultat	95.677	-35.318	0	0
Overførsel til indregning i				
næste års priser	95.677	-35.318	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
7 Anlæg (1982-1994).....	0	0
7 Ledningsnet.....	11.459.910	11.002.539
7 Varmeværk Bakkelyvej.....	24.026.271	26.082.328
7 Målere.....	955.232	822.641
7 Solvarmeanlæg.....	0	229.153
7 Inventar, maskiner og biler.....	63.886	70.663
7 Udbygning af Bakkelyvej.....	5.057.321	0
7 Varmeværk Brunhøjvej.....	557.439	633.657
Materielle anlægsaktiver.....	42.120.059	38.840.981
ANLÆGSAKTIVER.....	42.120.059	38.840.981
8 Råvarer og hjælpematerialer.....	358.769	553.770
Varebeholdninger.....	358.769	553.770
Over-/underdækning til indregning i kommende års priser.....	0	35.318
9 Andre tilgodehavender.....	459.898	68.211
Periodeafgrænsningsposter.....	68.591	118.828
Tilgodehavender.....	528.489	222.357
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	24.273	24.273
Værdipapirer og kapitalandele.....	24.273	24.273
10 Likvide beholdninger.....	1.156.044	9.250.827
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	2.067.575	10.051.227
AKTIVER.....	44.187.634	48.892.208

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Saldo	4.165.330	4.165.330
EGENKAPITAL	4.165.330	4.165.330
Henlagt til fornyelser	3.500.000	3.500.000
HENSATTE FORPLIGTELSE	3.500.000	3.500.000
Prioritetsgæld	29.376.420	32.784.257
11 Langfristede gældsforpligtelser	29.376.420	32.784.257
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	3.407.800	3.271.800
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.712.423	4.189.163
Over-/underdækning til indregning i kommende års priser	95.677	0
13 Anden gæld	719.001	775.659
Periodeafgrænsningsposter	210.981	206.000
Kortfristede gældsforpligtelser	7.145.882	8.442.622
GÆLDSFORPLIGTELSE	36.522.302	41.226.879
PASSIVER	44.187.632	48.892.209
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2019 Realiseret	2018 Realiseret	2019 Budget (ej revideret)	2020 Budget (ej revideret)
1 Nettoomsætning				
Effektbidrag	9.638.253	4.965.385	9.552.000	9.717.000
Målerbidrag.....	1.996.629	908.839	2.040.000	2.100.000
Variabel bidrag	12.423.508	5.915.033	12.006.000	12.267.000
Incitamentsbidrag - afkøling	332.706	0	250.000	250.000
Øvrige/salg af ydelser	19.663	9.932	0	0
	24.410.759	11.799.189	23.848.000	24.334.000
2 Produktionsomkostninger				
Brændsel				
Flis.....	9.602.128	4.213.507	9.145.000	9.082.000
Beholdningsforskydning brændsel	195.001	-203.158	0	0
Forbrugsstoffer og miljøafgifter	953.482	415.331	1.046.000	1.102.000
	10.750.611	4.425.680	10.191.000	10.184.000
Flis-, olie- og træpillekedel				
Reparation fliskedel	1.033.562	618.054	937.000	1.213.000
Reparation fliskedel EU	13.757	0	0	0
Afskrivninger anlæg	2.560.540	1.969.748	2.489.000	4.093.000
Henlæggelser	0	500.000	0	0
	3.607.859	3.087.802	3.426.000	5.306.000
Øvrige produktionsanlæg				
Værktøj	745	0	0	0
PLC-anlæg	69.911	94.629	60.000	61.000
Skorsten	2.000	0	19.000	19.000
Solvarmeanlæg	36.908	11.349	0	0
Kran.....	53.785	103.555	100.000	100.000
Øvrig vedligeholdelse	323.623	179.708	265.000	270.000
Kompressor	32.540	14.475	50.000	45.000
Afskrivninger solfanger	229.153	56.477	229.000	0
	748.665	460.193	723.000	495.000
Elektricitet				
Køb af el	445.644	189.693	612.000	600.000
	445.644	189.693	612.000	600.000

NOTER

	2019 Realiseret	2018 Realiseret	2019 Budget (ej revideret)	2020 Budget (ej revideret)
Driftsførelse				
Andel af personaleudgifter	1.145.229	569.027	1.134.000	1.150.000
Andel af kørselsudgifter	45.017	20.238	41.000	50.000
Andel af lokaleomkostninger	232.479	179.251	234.000	235.000
Andel af administrationsomkostninger	15.547	8.122	18.000	20.000
Kursusudgifter	4.975	5.085	3.000	3.000
	1.443.247	781.723	1.430.000	1.458.000
Øvrig styring				
Hardware	7.318	0	0	0
Software	1.938	0	51.000	50.000
Andre edb-udgifter	359	0	0	0
	9.615	0	51.000	50.000
	17.005.641	8.945.091	16.433.000	18.093.000
 Antal ansatte	 5	 5		

NOTER

	2019 Realiseret	2018 Realiseret	2019 Budget (ej revideret)	2020 Budget (ej revideret)
3 Distributionsomkostninger				
Ledningsnet m.v.				
Materialer hovedledninger	194.954	106.555	24.000	25.000
Afskrivninger ledningsnet.....	1.067.698	862.231	1.089.000	1.202.000
Materialer stikledninger.....	19.832	69.674	64.000	65.000
Materialer brønde	6.479	6.043	326.000	300.000
Reparation og vedligeholdelse Af brønde.....	24.079	2.555	0	0
Reparation og vedligeholdelse af pumper	32.213	0	0	0
Køb af målere	587.858	153.454	650.000	650.000
Afskrivninger målere	151.049	91.503	180.000	129.000
	2.084.162	1.292.015	2.333.000	2.371.000
Driftsførelse				
Andel af personaleomkostninger..	1.145.229	569.027	1.134.000	1.150.000
Andel af kørselsomkostninger.....	45.017	20.238	41.000	50.000
Andel af lokaleomkostninger	77.493	59.750	78.000	80.000
Andel af administrationsomkostninger	15.547	8.122	18.000	20.000
Kursusomkostninger	10.815	7.770	9.000	10.000
	1.294.101	664.907	1.280.000	1.310.000
	3.378.263	1.956.922	3.613.000	3.681.000

NOTER

	2019 Realiseret	2018 Realiseret	2019 Budget (ej revideret)	2020 Budget (ej revideret)
4 Administrationsomkostninger				
Bestyrelseshonorar.....	240.000	120.000	240.000	240.000
Bestyrelsesgodtgørelse	10.000	0	10.000	10.000
Møder	28.191	10.442	20.000	35.000
Møder med moms.....	23.254	12.398	17.000	25.000
Repræsentation	12.389	4.815	12.000	15.000
Arrangementer og udstillinger	5.000	0	0	0
Tryksager	11.837	13.887	27.000	20.000
Hjemmeside.....	1.200	0	0	0
Andel af personaleomkostninger..	652.662	306.399	610.000	640.000
Andel af kørselsomkostninger.....	10.004	4.497	12.000	10.000
Andel af lokaleomkostninger.....	77.493	59.750	110.000	80.000
Kontorartikler og tryksager.....	19.262	2.427	12.000	15.000
Andel af administrationsomkostninger	16.018	8.368	33.000	20.000
Kursusomkostninger	14.924	15.391	15.000	15.000
Porto og gebyrer	97.712	38.273	67.000	90.000
Inkasso omkostninger.....	800	0	0	0
Tab på fordringer	1.526	3.076	6.000	0
Hardware	2.091	5.217	30.000	35.000
Software	22.422	77.000	30.000	35.000
Andre edb-udgifter	40.238	0	0	0
Revision.....	57.840	52.630	63.000	70.000
Juridisk assistance.....	12.700	0	0	0
Konsulentbistand	9.417	9.740	195.000	200.000
Kontingenter	318.466	99.869	398.000	320.000
Forsikringer.....	205.796	109.149	179.000	220.000
Afskrivninger inventar mv.....	6.777	10.906	29.000	29.000
Køb energibesparelser erhverv....	718.032	530.394	396.000	400.000
	2.616.051	1.494.628	2.511.000	2.524.000
5 Andre driftsindtægter				
Rykkergebyrer	14.875	6.075	9.000	0
Opkrævet salæromkostninger.....	4.200	2.000	0	0
Skorstene	72.460	35.949	72.000	73.000
Køb til diverse salg	-38.542	-9.952	0	0
Diverse salg.....	53.458	14.352	0	1.384.000
	106.451	48.424	81.000	1.457.000

NOTER

	2019 Realiseret	2018 Realiseret	2019 Budget (ej revideret)	2020 Budget (ej revideret)
6 Andre finansielle omkostninger				
Renter bank	33.951	26.650	40.000	15.000
Rente og bidrag, Kommunekredit	1.232.948	666.469	1.166.000	1.027.000
Garanti, Kommunekredit	119.361	78.000	131.000	169.000
	<u>1.386.260</u>	<u>771.119</u>	<u>1.337.000</u>	<u>1.211.000</u>

	Anlæg (1982-1994)	Lednings- net	Varmeværk Bakkelyvej	Målere	Solvarme- anlæg	Inventar, maskiner og biler	Udbygning af Bakkelyvej	Varmeværk Brunhøjvej
7 Materielle anlægsaktiver								
Kostpris, primo	12.478.585	60.513.528	71.074.690	4.369.651	3.306.969	1.030.592	0	12.305.567
Tilgang i årets løb	0	4.030.497	428.265	283.640	0	0	5.057.321	0
Kostpris 31. december 2019	<u>12.478.585</u>	<u>64.544.025</u>	<u>71.502.955</u>	<u>4.653.291</u>	<u>3.306.969</u>	<u>1.030.592</u>	<u>5.057.321</u>	<u>12.305.567</u>
Forlodsafskr. henlæggelser, primo	0	-31.907.156	-6.800.000	0	0	0	0	-3.002.448
Årets forlodsafskr. henlæggelser	0	-2.505.428	0	0	0	0	0	0
Forlodsafskrivning 31. december 2019	<u>0</u>	<u>-34.412.584</u>	<u>-6.800.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3.002.448</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-12.478.585	-17.603.833	-38.192.362	-3.547.010	-3.077.816	-959.929	0	-8.669.462
Årets af-/nedskrivninger	0	-1.067.698	-2.484.322	-151.049	-229.153	-6.777	0	-76.218
Af-/nedskrivninger 31. december 2019	<u>-12.478.585</u>	<u>-18.671.531</u>	<u>-40.676.684</u>	<u>-3.698.059</u>	<u>-3.306.969</u>	<u>-966.706</u>	<u>0</u>	<u>-8.745.680</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 ..	<u>0</u>	<u>11.459.910</u>	<u>24.026.271</u>	<u>955.232</u>	<u>0</u>	<u>63.886</u>	<u>5.057.321</u>	<u>557.439</u>

Offentlig ejendomsvurderinger pr. 01.10.2018:

Brunhøjvej 7	3.400.000
Møllevej 22	950.000
Bakkelyvej 3	<u>5.350.000</u>
	9.700.000

NOTER

		2019	2018		
8	Råvarer og hjælpematerialer				
	Brændsel	358.769	553.770		
		<u>358.769</u>	<u>553.770</u>		
9	Andre tilgodehavender				
	Tilgodehavende moms.....	459.898	68.211		
		<u>459.898</u>	<u>68.211</u>		
10	Likvide beholdninger				
	Jyske Bank 7241-0001182842.....	1.126.200	258.673		
	Indlån med opsigelse 7241-127	0	8.992.154		
	Deponeringskonto Møllevej 22.....	29.844	0		
		<u>1.156.044</u>	<u>9.250.827</u>		
		Gæld i alt	Gæld i alt	Kortfristet	Restgæld
		primo	ultimo	andel	efter 5 år
11	Langfristede gældsforpligtelser				
	Prioritetsgæld	36.056.056	32.784.220	3.407.800	17.209.800
		<u>36.056.056</u>	<u>32.784.220</u>	<u>3.407.800</u>	<u>17.209.800</u>
				2019	2018
12	Leverandører af varer og tjenesteydelser				
	Tilgode/skyldige afregninger forbrugere.....			250.787	1.318.812
	Leverandører			2.461.636	2.870.351
				<u>2.712.423</u>	<u>4.189.163</u>

NOTER

	2019	2018
13 Anden gæld		
Skyldig A-skat.....	70.602	67.201
Skyldig ATP, FIB, barsel.....	9.180	9.917
Skyldig AM-bidrag.....	18.152	17.753
Skyldig overtidsbetaling	104.754	141.287
Hensatte skyldige feriepenge.....	495.614	518.911
Depositum vedr. udlejning skorsten	20.699	20.590
	<u>719.001</u>	<u>775.659</u>
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Tinglyst pant i matr.nr. 4 bt Siim By Dover, Møllevej 22, Ry, kr. 300.000.		

PENGESTRØMSANALYSE

Kr. 1.000	2019	2018 (6 mdr.)	2017/18	2016/17	2015/16
Kapitaltilgang					
Resultat	96	-35	1.285	1.030	-262
Forlods afskrivninger (tilslutningsbidrag)	2.505	668	2.236	597	2.228
Afskrivninger	4.015	2.991	6.248	7.002	4.786
Hensættelser til fornyelser	0	500	1.000	1.000	500
Likviditet fra driften i alt	6.616	4.124	10.769	9.629	7.252
Ændring i arbejdskapital					
Varebeholdninger	195	-202	281	107	190
Debitorer	0	372	-372	391	-391
Tilgode til indregning i kommende års priser	35	-1.285	-1.030	262	1.185
Varmeregnskab næste år	-1.068	1.319	-919	919	-1.891
Øvrige tilgodehavender	-342	30	608	223	207
Leverandørgæld	-408	1.443	-359	474	-850
Øvrige gæld	-52	-472	595	-73	91
Ændring i arbejdskapital	-1.640	1.205	-1.196	2.303	-1.459
Anden kapitaltilgang					
Anvendt henlæggelse	0	0	0	0	0
Låneoptagelse	0	0	0	0	0
Kapitaltilgang i alt	4.976	5.329	9.573	11.932	5.793
Kapitalafgang					
Investeringer					
Ledningsnettet	4.030	1.212	3.365	3.621	4.387
Produktionsanlæg	428	389	46	310	1.948
Kedelhal og kontorbygning - igangv. Projekt	0	68	0	0	0
Anvendt henlæggelse	0	0	0	1.500	0
Målere	284	196	199	214	147
Solvarmeanlæg	0	0	0	0	0
Bygning under opførelse	5.057	0	0	0	0
Inventar, maskiner og biler	0	0	0	0	144
Investeringer	9.799	1.865	3.610	5.645	6.626
Afdrag langfristet gæld	3.272	1.587	3.078	3.238	3.385
Kapitalafgang i alt	13.071	3.452	6.688	8.883	10.011
Nettokapitaltilgang	-8.095	1.877	2.885	3.049	-4.218
Likvide beholdninger primo	9.251	7.374	4.489	1.440	5.658
Likvide beholdn. ultimo	1.156	9.251	7.374	4.489	1.440