
Hundested Varmeværk A.m.b.a.

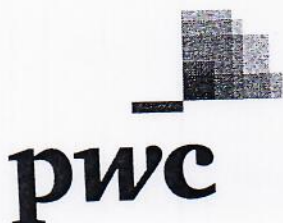
Håndværkervej 14, 3390 Hundested

Årsrapport for 2018 (regnskabsår 1/6 - 31/12)

CVR-nr. 32 72 03 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 27/5 2019

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juni - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsregnskabet	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2018 for Hundested Varmeværk 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.

Hundested, den 27. maj 2019

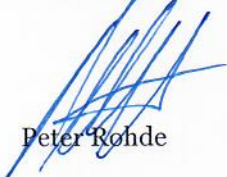
Bestyrelse



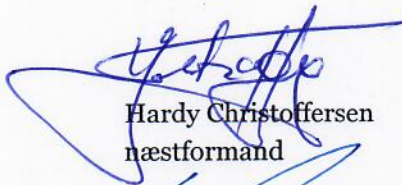
Ole Riise
formand



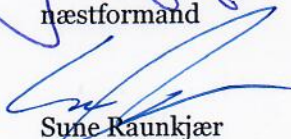
Dan Nielsen



Peter Rohde



Hardy Christoffersen
næstformand



Sune Raunkjær



Ida Iversen



Ole Lorentzen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hundested Varmeværk 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 Hundested Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni - 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 omfattet af revisionen.

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.

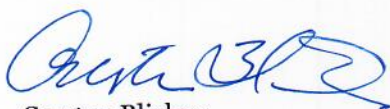
Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hillerød, den 27. maj 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Carsten Blicher

statsautoriseret revisor

mne16560

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hundested Varmeværk A.m.b.a.
Håndværkervej 14
3390 Hundested

CVR-nr.: 32 72 03 15
Regnskabsperiode: 1. juni - 31. december
Hjemstedskommune: Halsnæs

Bestyrelse

Ole Riise, formand
Hardy Christoffersen
Ida Iversen
Dan Nielsen
Sune Raunkjær
Ole Lorentzen
Peter Rohde

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 underskud på DKK 3.289.934, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på DKK 712.453.

Salget af varme blev 11.154 MWh,

Salget blev 1.346 MWh mindre end budgetteret og produktionen 863 MWh mindre end budgetteret.

Prisen på gas. Der var budgetteret med en pris på 4,80 kr. pr. m³ gas, men den endelige realiserede pris blev 4,69 kr. pr. m³ gas.

Gasforbruget blev større end budgettet. Det skyldes, at varmepumpen kom senere op at køre end forventet.

Produktion af varme på solenergi er 4.482 MWh, flis 3.781 MWh og varmepumper 2.336 MWh.

Regnskabet viser et underskud på 3.289.934 kr., hvilket er 1.227.934 kr. dårligere end det budgetterede resultat på 2.062.000 kr. Underskuddet overføres til næste års varmeregnskab.

Den endelige afregningspris for varme er sat til 597 kr. pr. MWh excl. moms. Samme pris som budgetteret.

På ledningsnettet er der i periodens forløb lagt eller renoveret 405 meter hovedledning. Der er lagt eller renoveret 592 meter stikledning.

Varmeværket har pr. 31/12 2018 1.400 forbrugere mod 1.398 sidste år og et samlet rumareal på 583.061 m³.

Besøg varmeværkets hjemmeside den på www.hundestedvarmevaerk.dk.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsesberetning

Nøgletal

	Budget 2018 (7 mdr.)	Realiseret 2018 (7 mdr.)	Realiseret 2017/18	Realiseret 2016/17	Realiseret 2015/16
Salgspris - kr. pr. MWh ekskl. moms	597	597	597	597	600
Salgspris - kr. pr. MWh inkl. moms	746	746	746	746	750
Fast bidrag - kr. pr. m ³ rum ekskl. moms	7	7	12	12	12
Fast bidrag - kr. pr. m ³ rum inkl. moms	8,75	8,75	15	15	15
Målerafæsningsbidrag - kr. pr. år ekskl. moms	550	550	550	550	550
Målerafæsningsbidrag - kr. pr. år inkl. moms	688	688	688	688	688
Køb af naturgas - m ³	419.980	799.255	2.597.753	2.187.514	2.592.008
Købspris, naturgas inkl. afgifter - kr./m ³	4,80	4,69	4,61	4,96	4,90
Producerede enheder i MWh:					
Naturgas	4.565	7.312	28.546	22.186	28.924
Sol	5.342	4.482	6.486	6.786	6.468
Flis	3.669	3.781	1.800	7.860	2.286
Varmepumpe	5.198	2.336	1.841	1.841	1.640
I alt	18.774	17.911	38.673	38.673	39.318
Solgte enheder i MWh	12.500	11.154	29.078	28.867	28.255
Tab i MWh	6.274	6.757	9.595	9.806	11.063
Rumindhold i m ³	581.300	583.061	581.420	581.310	579.867
Antal stik	1.398	1.400	1.398	1.398	1.389

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Hundested Varmeværk A.m.b.a. for 1. juni - 31. december 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilpasninger, der følger af, at selskabet er underlagt varmforsyningslovens 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 prioritetsgæld, indeksregulering af restgælden vedrørende indekslån samt renter af bankgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Bygninger	25 år
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 andelshavernes andelsindskud samt akkumuleret overskud fra før indførelsen af varmemforsyningsloven 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 varmemforsyningsloven. Henlæggelser kan efter varmemforsyningsloven indregnes med op til 20 % af den budgetterede anlægssum, dog højst 75 % akkumuleret, i indtil 5 år før anlæggets forventede idriftssættelse. 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 DKK	2017/18 DKK
Indtægter	1	11.976.881	13.066.000	26.095.000	25.860.002
Disponibel gruppe		0	0	0	1
Indtægter		11.976.881	13.066.000	26.095.000	25.860.003
Produktionsomkostninger	2	6.348.802	5.862.000	15.459.000	14.737.644
Distributionsudgifter	3	1.822.534	2.256.000	2.779.000	2.194.880
Administrationsomkostninger	4	871.650	880.000	1.182.000	1.348.954
Henlæggelser	5	0	0	0	367.000
Af- og nedskrivninger	6	5.243.699	5.204.000	3.970.000	4.861.747
Omkostninger		14.286.685	14.202.000	23.390.000	23.510.225
Resultat før finansielle poster		-2.309.804	-1.136.000	2.705.000	2.349.778
Finansielle indtægter	7	33.483	31.000	50.000	94.369
Finansielle omkostninger	8	-1.013.613	-957.000	-1.608.000	-1.364.680
Finansielle poster		-980.130	-926.000	-1.558.000	-1.270.311
Resultat før skat		-3.289.934	-2.062.000	1.147.000	1.079.467
Skat af årets resultat		0	0	0	0
Årets resultat		-3.289.934	-2.062.000	1.147.000	1.079.467

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført til over-/underdækning	-3.289.934	-2.062.000	1.147.000	1.079.467
	-3.289.934	-2.062.000	1.147.000	1.079.467

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2018 DKK	31/5 2018 DKK
Bygninger		2.005.182	2.005.182
Produktionsanlæg		39.451.728	41.017.515
Ledningsnet og pumper		25.078.604	27.126.326
Driftsmidler og inventar		644.909	593.046
Materielle anlægsaktiver	9	67.180.423	70.742.069
Anlægsaktiver		67.180.423	70.742.069
Tilgodehavende varmebidrag		858.522	2.071.653
Akkumuleret underdækning	10	772.839	0
Andre tilgodehavender	11	982.755	531.617
Periodeafgrænsningsposter		102.939	208.053
Tilgodehavender		2.717.055	2.811.323
Obligationer		0	4.744
Værdipapirer		0	4.744
Likvide beholdninger		2.023.113	1.951.874
Omsætningsaktiver		4.740.168	4.767.941
Aktiver		71.920.591	75.510.010

Balance 31. december

Passiver

	Note	2018 DKK	31/5 2018 DKK
Andelsindskud		712.453	712.453
Egenkapital		712.453	712.453
Hensatte forpligtelser	12	300.375	1.770.500
Hensatte forpligtelser		300.375	1.770.500
Gæld til kreditinstitutter	13	63.341.415	63.186.506
Langfristet gæld		63.341.415	63.186.506
Kortfristet del af prioritetsgæld (kredit)	13	4.358.764	4.223.346
Akkumuleret overdækning	14	0	2.517.095
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.674.759	2.078.577
Skyldige varmebidrag		844.417	775.837
Anden gæld	15	688.408	245.696
Kortfristet gæld		7.566.348	9.840.551
Gældsforpligtelser		70.907.763	73.027.057
Passiver		71.920.591	75.510.010
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	16		

Noter til årsregnskabet

	2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2019 DKK	2017/18 DKK
1 Indtægter				
Varmebidrag	6.660.285	7.463.000	17.492.000	17.076.416
Fast afgift	4.081.881	4.069.000	6.988.000	6.997.846
Aflæsningsbidrag	766.492	759.000	759.000	764.890
Effektbidrag/manglende afkøling	324.581	750.000	750.000	917.364
Antenneleje	24.000	24.000	105.000	103.453
Andre indtægter	119.642	1.000	1.000	33
	11.976.881	13.066.000	26.095.000	25.860.002
2 Produktionsomkostninger				
Gaskøb inkl. afgifter	3.735.860	2.016.000	7.507.000	10.702.572
Køb af flis	798.399	1.030.000	1.900.000	169.705
Vand og vandbehandling	36.791	100.000	250.000	89.470
Kemikalier og filtre	0	10.000	50.000	2.264
IT-omkostninger	593	0	0	0
Kedel og kedelhal	55.810	75.000	200.000	209.695
Varmepumpe	37.003	200.000	250.000	84.213
Øvrig vedligeholdelse	249.455	181.000	535.000	899.188
Vedligeholdelse, flisanlæg	55.836	75.000	200.000	499.163
Forsikringer	134.062	120.000	240.000	246.636
Håndværktøj	5.956	10.000	10.000	27.450
Serviceabonnement	48.316	25.000	50.000	18.080
SRO-anlæg	96.623	250.000	250.000	343.468
Ejendomsskatter mv.	46.611	45.000	90.000	-6.274
El-udgifter	451.543	1.300.000	2.950.000	970.653
Teknisk assistance	183.233	20.000	260.000	80.851
Fordelt løn	412.711	405.000	717.000	400.510
	6.348.802	5.862.000	15.459.000	14.737.644

Noter til årsregnskabet

	2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2018 (7 mdr.) DKK	Budget 2019 DKK	2017/18 DKK
3 Distributionsudgifter				
Reparation og vedligeholdelse, ledningsnet	1.268.186	1.475.000	1.700.000	1.035.751
Pumper og brønde	10.320	50.000	100.000	68.185
Måleromkostninger	21.915	125.000	44.000	38.211
El-udgifter	12.033	100.000	88.000	70.396
Autodrift	50.215	17.000	43.000	31.579
Thermografering, alarm mv.	9.644	25.000	110.000	109.866
IT	0	5.000	40.000	0
Teknisk assistance	0	5.000	0	4.000
Forsikringer mv.	15.446	7.000	13.000	35.872
Fordelt løn	434.775	447.000	641.000	801.020
	1.822.534	2.256.000	2.779.000	2.194.880
4 Administrationsomkostninger				
Revision	86.500	100.000	100.000	100.000
Andre konsulentydelse	32.305	10.000	12.000	19.208
Juridisk assistance	0	5.000	5.000	0
Rengøring	41.309	50.000	0	57.172
Gebyrer mv.	0	5.000	10.000	0
Kontorhold	36.962	16.000	21.000	99.487
Telefon	37.242	15.000	20.000	21.708
Kontingenter og forsikringer	94.498	103.000	194.000	117.627
IT-udgifter	29.511	20.000	20.000	61.432
Nets mv.	54.596	50.000	80.000	86.604
Energibesparelser	0	0	0	11.334
Kursusomkostninger	19.405	48.000	10.000	17.064
Myndighedsbehandling	37.418	30.000	20.000	31.348
Tab på fordringer	10.216	0	0	118.958
Inkassoomkostninger	0	33.000	45.000	0
Bestyrelsesshonorar	48.300	53.000	90.000	90.000
Repræsentation	4.966	5.000	10.000	11.141
Møder	9.614	15.000	20.000	15.634
Generalforsamling	9.530	15.000	10.000	3.750
Forbrugerinformation	16.056	17.000	40.000	67.867
Fordelt løn	303.222	290.000	475.000	418.620
	871.650	880.000	1.182.000	1.348.954

Noter til årsregnskabet

9 Materielle anlægsaktiver

	Bygninger DKK	Produktions- anlæg DKK	Ledningsnet og pumper DKK	Driftsmidler og inventar DKK
Kostpris 1. juni	2.052.347	50.690.666	38.876.124	989.435
Tilgang i årets løb	0	1.341.690	411.295	185.068
Kostpris 31. december	2.052.347	52.032.356	39.287.419	1.174.503
Ned- og afskrivninger 1. juni	47.165	8.870.300	12.834.673	396.389
Årets afskrivninger	0	3.710.328	1.374.142	133.205
Ned- og afskrivninger 31. december	47.165	12.580.628	14.208.815	529.594
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.005.182	39.451.728	25.078.604	644.909

10 Akkumuleret underdækning

Disponibel	772.839	0
	772.839	0

11 Andre tilgodehavender

	2018 DKK	31/5 2018 DKK
Andre tilgodehavender	2.813	7.307
Tilgodehavende moms	979.942	524.310
	982.755	531.617

12 Hensatte forpligtelser

Henlæggelser til investeringer	300.375	1.770.500
	300.375	1.770.500

Noter til årsregnskabet

	2018 DKK	31/5 2018 DKK
13 Gæld til kreditinstitutter		
Kreditinstitutter	67.700.179	67.409.852
	67.700.179	67.409.852
Forfaldstidspunkterne for prioritetsgælden forventes at blive:		
Inden for 1 år	4.358.764	4.223.346
Mellem 1 og 5 år	19.629.175	17.814.295
Efter 5 år	43.712.240	45.372.211
	67.700.179	67.409.852
14 Akkumuleret overdækning		
Overdækning	0	2.517.095
	0	2.517.095
15 Anden gæld		
A-skat	43.958	37.025
AM-bidrag	12.270	9.445
Pensionsbidrag	6.446	0
ATP	3.408	0
Feriepengeforpligtelse	231.914	199.226
Garantiprovision	197.000	0
Skyldige renter	193.412	0
	688.408	245.696

16 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2018.

