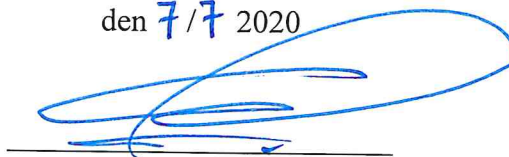


Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.
CVR-nr. 57 85 83 11
Frederikslundvej 1, 8550 Ryomgård

Årsrapport
1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 7/7 2020



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse | 14 |
| Balance | 15 |
| Noter | 17 |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Ryomgård, den 3 / 3 2020

Direktion

Bestyrelse

Jan Helbo
Formand

Anders C. Svenstrup
Næstformand

Benny Henningsen
Sekretær

Benn Schmidt
Kasserer

Helge Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

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.

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:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 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.

Grenaa, den 3 / 3 2020

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33946406

Morten Jarlund
Statsaut. revisor
mne33766

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Frederikslundvej 1
8550 Ryomgård

Telefon: 86 39 52 55
E-mail: kontor@ryomvarme.dk

CVR-nr.: 57 85 83 11
Stiftet: 3. juli 1967
Hjemsted: Syddjurs
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2019
Dokument ref.: 5511 / MJ / ML / MI

Bestyrelse

Jan Helbo, formand
Anders C. Svenstrup, næstformand
Benny Henningsen, sekretær
Benn Schmidt, kasserer
Helge Sørensen

Revisor

ROBÆK Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
17. marts 2020 kl. 19.00
på værket.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Bestyrelsens beretning for det forløbne regnskabsår til godkendelse.
3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse.
4. Budget opgjort efter varmforsyningslovens prisbestemmelser for indeværende driftsår fremlægges til orientering.
5. Fremlæggelse af investeringsplan for kommende år til orientering.
6. Forslag fra bestyrelsen.
7. Indkomne forslag fra andelshavere/varmeaftagere.
8. Valg af bestyrelsesmedlemmer:
På valg er Benny Henningsen
På valg er Benn Schmidt
9. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
10. Valg af revisor.
11. Eventuelt

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. er et privat, forbrugerejet andelsselskab med det formål, at anlægge og drive de til fjernvarmeforsyningen nødvendige installationer på en sådan måde, at andelshaverne og deres lejeres forbrug af varme til opvarmning og varmt brugsvand mv. kan produceres og leveres billigst muligt med stort hensyn til forbrugssikkerhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Det regnskabsmæssige resultat

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet udgør årets resultat 0 t.kr. for 2019 i lighed med 2018. Tilsvarende udgør egenkapitalen 0 t.kr. pr. 31. december 2019 og 31. december 2018.

Efter varmeforsyningslovens regnskabsprincipper er der i 2019 realiseret en underdækning på 72 t.kr. mod en budgetteret underdækning på 25 t.kr.

Pr. 31. december 2019 udgør den samlede akkumulerede underdækning 47 t.kr., disse er indregnet i varmeprisen for det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ryomgård Fjernvarmeværk A.m.b.A. for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse B og C.

Omlægning af regnskabsår

Som følge af tilpasning til ny lovgivning omlagde selskabet i 2018 regnskabsåret fra 1. juni - 31. maj til 1. januar - 31. december. Balancedagen er herefter 31. december.

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Hvile-i-sig-selv princippet

Over- og underdækninger

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktiverne forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender og hensatte forpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter variable bidrag i form af forbrugsbidrag og aflæsningsgebyrer mv. samt faste bidrag. Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Årets over- eller underdækning efter varmforsyningsloven samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling indregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået ved produktion af varme til at opnå årets omsætning, herunder brændselomkostninger, vedligeholdelsesomkostninger og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat. Omkostningerne måles principielt frem til energiens afgang fra produktionsenheden og ved begyndelsen af distributionsnettet. Varmetab ved produktionen indgår, men ikke ledningstab i distributionsnettet.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet samt ledningstab og afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter fra udlejning af lokaler og antenneplads.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnet, hvorved bidraget indtægtsføres over 25 år, svarende til en forventet brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en systematisk resultatføring af indtægter og udgifter.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger og ledningsnet | 5 - 30 år | 0 % |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5 - 25 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 - 10 år | 0 % |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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 til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser, som består af tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, varmemeforbrugere samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Overdækning til indregning i efterfølgende års pris indregnes i balancen som gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Nettoomsætning | 9.571.305 | 6.332.051 |
| 2 Produktionsomkostninger | -5.279.596 | -2.524.416 |
| BRUTTORESULTAT | 4.291.709 | 3.807.635 |
| 3 Distributionsomkostninger | -2.257.086 | -2.715.075 |
| 4 Administrationsomkostninger | -1.845.312 | -913.648 |
| 5 Andre driftsindtægter | 355.604 | 43.907 |
| DRIFTSRESULTAT | 544.915 | 222.819 |
| 6 Andre finansielle indtægter | 1.408 | 0 |
| 7 Andre finansielle omkostninger | -546.323 | -222.819 |
| RESULTAT FØR SKAT | 0 | 0 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| 8 Grunde og bygninger | 13.768.955 | 2.442.504 |
| 8 Ledningsnet | 7.512.284 | 7.451.148 |
| 8 Produktionsanlæg og maskiner..... | 21.509.599 | 2.130.187 |
| 8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 214.291 | 262.312 |
| 8 Materielle anlægsaktiver under udførelse..... | 223.250 | 25.839.639 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Materielle anlægsaktiver | 43.228.379 | 38.125.790 |
| | <hr/> | <hr/> |
| ANLÆGSAKTIVER..... | 43.228.379 | 38.125.790 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Beholdninger af halm og olie | 146.468 | 183.096 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Varebeholdninger | 146.468 | 183.096 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Tilgodehavende hos varmemforbrugerne | 223.139 | 365.208 |
| 9 Andre tilgodehavender | 211.509 | 1.760.193 |
| 11 Underdækning til indregning i efterfølgende års pris..... | 46.922 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 37.594 | 114.347 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Tilgodehavender | 519.164 | 2.239.748 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Likvide beholdninger | 2.871.494 | 1.027.994 |
| | <hr/> | <hr/> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 3.537.126 | 3.450.838 |
| | <hr/> | <hr/> |
| AKTIVER..... | 46.765.505 | 41.576.628 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| EGENKAPITAL | 0 | 0 |
| 10 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen | 6.186.566 | 5.410.319 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 6.186.566 | 5.410.319 |
| Kreditinstitutter..... | 36.450.825 | 31.678.215 |
| Anden gæld..... | 37.762 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 36.488.587 | 31.678.215 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 2.109.000 | 1.228.119 |
| 11 Overdækning til indregning i efterfølgende års pris..... | 0 | 24.900 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 778.542 | 1.926.663 |
| Gæld til varmekonsumenterne (årsafregning)..... | 930.708 | 809.389 |
| 12 Anden gæld..... | 272.102 | 499.023 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 4.090.352 | 4.488.094 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 40.578.939 | 36.166.309 |
| PASSIVER | 46.765.505 | 41.576.628 |
| 13 Eventualposter mv. | | |
| 14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Nettoomsætning | | |
| Varmesalg | 7.091.663 | 3.108.077 |
| Faste afgifter | 3.151.179 | 2.003.350 |
| Rykkergebyrer/flyttegebyrer | 32.888 | 9.906 |
| Årets underdækning | 71.822 | 1.943.191 |
| Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen | -776.247 | -732.473 |
| | 9.571.305 | 6.332.051 |
| 2 Produktionsomkostninger | | |
| Olie | 56.866 | 53.868 |
| Halm | 3.669.616 | 2.203.442 |
| Svovlafgift/NOX | 127.415 | 56.587 |
| Kørsel med aske..... | 11.285 | 6.210 |
| Drift af generator | 0 | 7.566 |
| Drift og vedligeholdelse af kedel..... | 32.682 | 67.305 |
| Øvrige produktionsomkostninger | 217.404 | 181.079 |
| El og vand..... | 71.286 | 92.749 |
| Personaleomkostninger..... | 785.623 | 396.539 |
| Kørselsomkostninger | 12.086 | 4.471 |
| Lokaleomkostninger | 544.116 | 115.373 |
| Overført ledningstab | -1.007.919 | -1.003.145 |
| Afskrivninger..... | 759.136 | 342.372 |
| | 5.279.596 | 2.524.416 |
| 3 Distributionsomkostninger | | |
| Vedligeholdelse af ledningsnet..... | 43.315 | 30.101 |
| Ledningsregistrering | 11.171 | 4.576 |
| Øvrige ledningsomkostninger..... | 39.939 | 40.190 |
| Målerudgifter | 559 | 0 |
| El og vand..... | 71.286 | 92.750 |
| Personaleomkostninger..... | 402.884 | 203.353 |
| Kørselsomkostninger | 48.342 | 17.883 |
| Overført ledningstab | 1.007.919 | 1.003.145 |
| Afskrivninger..... | 631.671 | 1.323.077 |
| | 2.257.086 | 2.715.075 |

NOTER

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|-------------------------|-----------------------|
| 4 Administrationsomkostninger | | |
| Bestyrelse, generalforsamling | 70.983 | 54.976 |
| Forbrugerinformation | 23.047 | 3.889 |
| IT-omkostninger | 127.213 | 22.300 |
| Revisor regnskab/budget | 49.378 | 61.475 |
| Energibesparelser..... | 232.892 | 161.071 |
| Administration i øvrigt | 356.850 | 150.563 |
| Personaleomkostninger..... | 825.911 | 416.874 |
| Lokaleomkostninger | 136.029 | 28.843 |
| Afskrivninger..... | 23.009 | 13.657 |
| | <u><u>1.845.312</u></u> | <u><u>913.648</u></u> |
| 5 Andre driftsindtægter | | |
| Udlejning af kontor..... | 42.073 | 22.686 |
| Øvrige indtægter | 15.895 | 0 |
| Modtaget erstatning | 297.636 | 21.221 |
| | <u><u>355.604</u></u> | <u><u>43.907</u></u> |
| 6 Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter, OK Andelshaver..... | 1.003 | 0 |
| Renter, debitorer | 405 | 0 |
| | <u><u>1.408</u></u> | <u><u>0</u></u> |
| 7 Andre finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger, bank | 3.717 | 16 |
| Renteomkostninger, Kommunekredit..... | 542.542 | 263.229 |
| Renteperiodisering | 0 | -40.427 |
| Renteomkostninger, kreditorer | 0 | 1 |
| Renteomkostninger, SKAT | 64 | 0 |
| | <u><u>546.323</u></u> | <u><u>222.819</u></u> |

NOTER

| | Grunde og bygninger | Ledningsnet | Produktionsanlæg og maskiner | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Materielle anlægsaktiver under udførelse |
|--|---------------------|------------------|------------------------------|---|--|
| 8 Materielle anlægsaktiver | | | | | |
| Kostpris, primo | 6.232.279 | 26.292.498 | 15.743.319 | 1.538.463 | 25.839.639 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 593.961 | 5.670.109 | 29.085 | 223.250 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overført | 11.596.982 | 0 | 14.242.657 | 0 | -25.839.639 |
| Kostpris 31. december 2019 | 17.829.261 | 26.886.459 | 35.656.085 | 1.567.548 | 223.250 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -3.789.775 | -18.841.350 | -13.613.132 | -1.276.151 | 0 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | -270.531 | -532.825 | -533.354 | -77.106 | 0 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2019 | -4.060.306 | -19.374.175 | -14.146.486 | -1.353.257 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | 13.768.955 | 7.512.284 | 21.509.599 | 214.291 | 223.250 |

NOTER

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 12 Anden gæld | | |
| A-skat og AM-bidrag..... | 54.309 | 45.145 |
| Skyldige sociale bidrag..... | 51.683 | 56.376 |
| Skyldig løn og afspadsering | 0 | 101.084 |
| Feriepengeforpligtelse | 155.619 | 282.354 |
| Andre skyldige omkostninger..... | 10.491 | 14.064 |
| | <u>272.102</u> | <u>499.023</u> |

13 Eventualposter mv.

Der påhviler ikke virksomheden kautions- eller eventualforpligtelser.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 160 t.kr. i ejendommen Markedsgade 4A, Ryomgård. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2019. Den regnskabsmæssige værdi af bankgælden udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2019.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.000 t.kr. i ejendommen Frederikslundvej 1, Ryomgård. Den regnskabsmæssige værdi af den pantsatte ejendom udgør 13.769 t.kr. pr. 31. december 2019. Den regnskabsmæssige værdi af bankgælden udgør 561 t.kr. pr. 31. december 2019.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Ole Helbo

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-832325905946
Tidspunkt for underskrift: 03-03-2020 kl.: 21:18:30
Underskrevet med NemID

Benny Bang Henningsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-244738903862
Tidspunkt for underskrift: 03-03-2020 kl.: 22:10:30
Underskrevet med NemID

Benn Juul Schmidt

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-889052832819
Tidspunkt for underskrift: 06-03-2020 kl.: 14:32:10
Underskrevet med NemID

Helge Moesman Sørensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-450774063449
Tidspunkt for underskrift: 12-03-2020 kl.: 08:40:33
Underskrevet med NemID

Anders Christian Svenstrup

Som Bestyrelsesnæstformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-370811096319
Tidspunkt for underskrift: 03-03-2020 kl.: 14:30:22
Underskrevet med NemID

Morten Jarlund

Som Revisor NEM ID
På vegne af Robæk Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
RID: 13263285
Tidspunkt for underskrift: 12-03-2020 kl.: 09:17:21
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: d4d33012YWZJ52132769