



Ringvejen 8
9560 Hadsund
Telefon 98 58 16 22
CVR nr. 36 71 77 85
www.kvistjensen.dk
hadsund@kvistjensen.dk

Gjerlev Varmeværk Amba

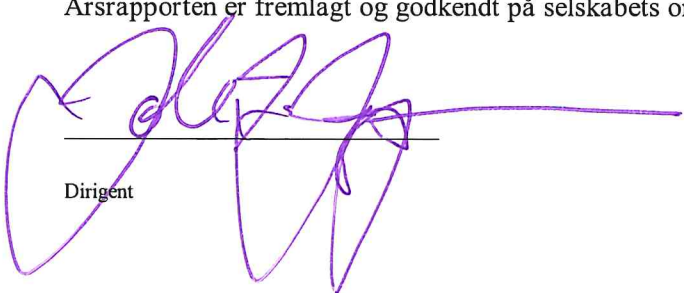
Merkurvej 12, Gjerlev, 8983 Gjerlev

CVR-nr. 14 49 29 84

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. september 2019.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Gjerlev Varmeværk Amba.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger som varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser tilsiger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjerlev, den 10. september 2019

Bestyrelse

BJARNE NIELSEN

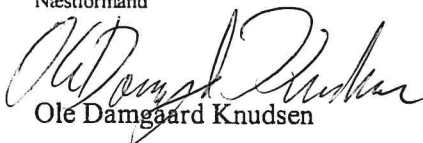
Bjarne Nielsen
Formand



Lars Sloth Olesen
Næstformand

Benjamin Dich Jørgensen
Kasserer

Kim Larsen



Ole Damgaard Knudsen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Gjerlev Varmeværk Amba

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gjerlev Varmeværk Amba for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, med tilpasninger som varmeforsyningslovens regnskabsbestemmelser tilsiger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet 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 årsregnskabet 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

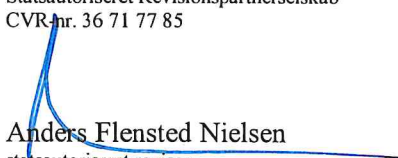
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Hadsund, den 10. september 2019

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Anders Flensted Nielsen

statsautoriseret revisor
mne31397

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gjerlev Varmeværk Amba
Merkurvej 12
Gjerlev
8983 Gjerlev

Telefon: 86474716
Hjemmeside: www.gjvarme.dk

CVR-nr.: 14 49 29 84
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Bjarne Nielsen, Formand
Lars Sloth Olesen, Næstformand
Benjamin Dich Jørgensen, Kasserer
Kim Larsen
Ole Damgaard Knudsen

Revision

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringvejen 8
9560 Hadsund

Bankforbindelse

Nykredit Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og levering af varme til ejendomme indenfor værkets forsyningsområde.

Usædvanlige forhold

Selskabet har i regnskabsåret investeret i nyt halmfyr med en samlet investeringssum på ca. 5 mill. kr. Byggeriet og indkøring af anlægget har stort set gået efter planen, og holdt indenfor den forventede investeringsramme. I byggeperioden fra august til november 2018, er produktionen af varme udelukkende sket på solvarmeanlægget og oliefyret, hvilket har givet en ekstraudgift til køb af olie.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 3.478.921 kr. mod 3.554.314 kr. sidste år. Årets resultat har givet en underdækning på 5.098 kr., der modregnes i tidligere års overdækning på 261.416. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2018/19	2017/18
1 Nettoomsætning	3.478.921	3.554.314
Lejeindtægt antenne	38.782	34.710
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-1.034.296	-1.060.862
3 Andre eksterne omkostninger	-1.000.499	-1.028.298
Bruttoresultat	1.482.908	1.499.864
Personaleomkostninger	0	2.523
7 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.280.423	-1.039.327
Driftsresultat	202.485	463.060
8 Andre finansielle indtægter	-202.485	-463.060
Årets resultat	0	0

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver			
9	Grunde og bygninger	1.030.725	734.816
10	Produktionsanlæg og ledningsnet	15.247.877	13.461.011
11	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	335.138	374.436
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.613.740</u>	<u>14.570.263</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.618.740</u>	<u>14.575.263</u>
Omsætningsaktiver			
	Beholdning af brændsel	<u>44.250</u>	<u>9.900</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>44.250</u>	<u>9.900</u>
	Tilgodehavende forbrugere	39.461	98.856
	Andre tilgodehavender	<u>8.499</u>	<u>329.070</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>47.960</u>	<u>427.926</u>
	Likvide beholdninger	<u>637.285</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>729.495</u>	<u>437.826</u>
	Aktiver i alt	<u>17.348.235</u>	<u>15.013.089</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gældsforpligtelser			
12	Gæld til Kommunekredit	15.939.654	13.400.403
	Kurstab ved låneoplægning 2018	-426.547	-448.997
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>15.513.107</u>	<u>12.951.406</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	972.000	601.000
	Gæld til pengeinstitutter	0	777.044
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	113.269	181.081
	Gæld til forbrugere	338.077	220.488
13	Overdækning overført til næste år	256.318	261.416
	Skyldig moms	77.523	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>77.941</u>	<u>20.654</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.835.128</u>	<u>2.061.683</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>17.348.235</u>	<u>15.013.089</u>
	Passiver i alt	<u>17.348.235</u>	<u>15.013.089</u>

Noter

	2018/19	2017/18
1. Nettoomsætning		
Varme, forbrugsafgift 14.839 GJ / 15.885 GJ)	1.707.477	1.836.584
Fast afgift	1.215.653	1.231.919
Abonnementsbidrag	523.193	520.633
Gebyr	7.500	2.850
Tilslutninger	20.000	10.000
Årets overdækning/underdækning	5.098	-47.672
	3.478.921	3.554.314
2. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Køb halm, frøafrens og flis	711.130	852.128
Olie	252.650	0
El	66.652	86.609
Vand	-5.920	7.784
Kemikalier, afgifter m.v.	44.134	42.183
Refusion andre værker	0	32.058
Ændring i lager af brændsel	-34.350	40.100
	1.034.296	1.060.862
3. Andre eksterne omkostninger		
Produktionsomkostninger, jf. note 4	690.248	615.975
Lokaleomkostninger, jf. note 5	70.944	49.005
Administrationsomkostninger, jf. note 6	239.307	363.318
	1.000.499	1.028.298
4. Produktionsomkostninger		
Køb af fremmed arbejde	430.489	428.529
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	123.525	154.242
Mindre nyanskaffelser	11.085	17.924
Vedligeholdelse solvarme	0	10.397
Reparation og vedligeholdelse ledningsnet	102.983	1.152
Vedligeholdelse truck	19.880	2.394
Gebyr energispareforansaltninger	2.286	1.337
	690.248	615.975

Noter

	2018/19	2017/18
5. Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat	39.048	39.123
Vedligeholdelse	31.896	9.882
	70.944	49.005
6. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	1.850	1.085
Edb-omkostninger	3.526	10.191
Inkasso	4.000	4.670
Telefon og telefax	2.493	1.167
Porto og gebyrer	15.795	16.239
Udarbejdelse og revision af årsrapport m.v.	30.060	29.500
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	42.090	73.550
Konsulentassistance	30.880	51.736
Forsikringer	93.853	104.767
Kontingenter	14.638	56.917
Personaleomkostninger	3.719	0
Repræsentation/åben hus	5.207	0
Arrangementer og generalforsamling	3.831	5.103
Annoncer	3.265	1.502
Tab på forbrugere	-15.900	6.891
	239.307	363.318
7. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	134.352	83.362
Afskrivning på produktionsanlæg og ledningsnet	1.146.071	970.965
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-15.000
	1.280.423	1.039.327

Noter

	2018/19	2017/18
8. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	-24.061	-29.910
Renter, Nykredit	0	-379.332
Renter, Kommunekredit	-111.136	-45.339
Garantiprovision Randers Kommune	-44.833	-7.164
Andel af kurstab ved omlægning 2018	-22.450	0
Diverse renter	-5	-1.315
	-202.485	-463.060
	30/6 2019	30/6 2018
9. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2018	2.410.106	2.410.106
Tilgang i årets løb	430.261	0
Kostpris 30. juni 2019	2.840.367	2.410.106
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-1.675.290	-1.591.928
Årets afskrivninger	-134.352	-83.362
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	-1.809.642	-1.675.290
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	1.030.725	734.816
10. Produktionsanlæg og ledningsnet		
Kostpris 1. juli 2018	18.086.507	27.814.118
Tilgang i årets løb	4.208.093	1.314.454
Afgang i årets løb	0	-9.727.611
Kostpris 30. juni 2019	22.294.600	19.400.961
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-5.939.950	-14.701.014
Årets afskrivninger	-1.106.773	-966.547
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	9.727.611
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	-7.046.723	-5.939.950
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	15.247.877	13.461.011

Noter

	30/6 2019	30/6 2018
11. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2018	537.106	522.104
Tilgang i årets løb	0	369.799
Afgang i årets løb	-33.181	-354.797
Kostpris 30. juni 2019	503.925	537.106
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-162.670	-513.049
Årets afskrivninger	-39.298	-4.418
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	33.181	354.797
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	-168.787	-162.670
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	335.138	374.436
12. Gæld til Kommunekredit		
Gæld til Kommunekredit i alt	16.911.654	14.001.403
Heraf forfalder inden for 1 år	-972.000	-601.000
	15.939.654	13.400.403
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	12.573.232	0
13. Overdækning overført til næste år		
Overdækning 01.07.2018	261.416	213.744
Årets underdækning	-5.098	47.672
	256.318	261.416

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gjerlev Varmeværk Amba er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven 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 varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter. Desuden omfatter nettoomsætningen årets underdækning ud fra hvile-i-sig-selv princippet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter variable omkostninger til køb af brændsel og el m.v. samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift og vedligeholdelse af produktionsanlægget og ledningsnet samt omkostninger til lokaler og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, og andel af kurstab ved løneomlægning i 2018. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 tids punkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gjerlev Varmeværk A.m.b.a.

Budget for regnskabsåret 2019/20

Indtægter:

	01.07.2018 31.03.2019	01.04.2019 30.06.2019	Forventet 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20	Frem- skrivning 2020/21
Faste afgifter	1.770	0	1.770	1.770	1.770	1.770
Forbrug mwh	1.929	0	1.929	1.805	1.822	1.768
Stigning pr. mvh.					0	0
Efterbetalinger	-450	0	-186			
	4.420	3.699	-186	3.513	3.592	3.538
Gebyrer	7	2	9	0	10	10
Lejeindtægt antenne	29	10	39	40	40	40
Tilslutningsafgifter	20	0	20	0	0	0
Indtægter i alt	3.755	-174	3.581	3.615	3.642	3.588

Udgifter:

Køb af biobrændsel	641	180	821	950	850	800
Køb af olie	253	0	253	10	0	0
Afgifter	26	8	34	0	35	35
Energispareforanstaltninger	2	0	2	0	2	2
El, vand og kemikalier	94	20	114	120	120	120
Produktionsomkostninger i alt	1.016	208	1.224	1.080	1.007	957
	6.000 mwh				5.000	
Vedligeholdelse produktionsanlæg	110	20	130	584	150	150
Driftsledelse	323	110	433	0	450	450
Vedligeholdelse ledningsnet	107	10	117	45	100	100
Vedligeholdelse øvrige	86	0	86	40	50	50
Drift og vedligeholdelse i alt	626	140	766	669	750	750
Løn produktionsanlæg	0	0	0	0	0	0
Løn administration	0	0	0	0	0	0
Lønninger i alt	0	0	0	0	0	0
Administration excl. løn	230	80	310	326	328	320

Gjerlev Varmeværk A.m.b.a.

Budget for regnskabsåret 2019/20

Afskrivning produktionsanlæg
Afskrivning nyt halmfyr
Afskrivning ledningsanlæg
Afskrivning øvrige

Henlæggelser produktionsanlæg

Renteudgifter
Garantiprovision
Låneomkostninger/kurstab
Renteindtægter

Omkostninger i alt

Årets resultat
Overført resultat fra sidste år
Resultat til overførsel til næste år

	01.07.2018 31.03.2019	01.04.2019 30.06.2019	Forventet 2018/19	Budget 2018/19	Budget 2019/20	Frem- skrivning 2020/21
Afskrivning produktionsanlæg	0	1.040	1.069	1.080	1.026	1.000
Afskrivning nyt halmfyr	0	226	113	0	230	230
Afskrivning ledningsanlæg	0	0	0	0	0	0
Afskrivning øvrige	0	39	39	0	39	39
	0	1.305	1.221	1.080	1.295	1.269
Henlæggelser produktionsanlæg	0	0	0	0	0	0
Renteudgifter	110	40	150	460	190	185
Garantiprovision		40	40	0	80	78
Låneomkostninger/kurstab	0	22	22	0	22	22
Renteindtægter	-6	0	-6	0	0	0
	104	102	206	460	292	285
Omkostninger i alt	1.976	1.835	3.727	3.615	3.672	3.581
Årets resultat	1.779	-2.009	-230	0	-30	7
Overført resultat fra sidste år	261	0	261	0	31	0
Resultat til overførsel til næste år	2.040	-2.009	31	0	0	7