

Rødby Varmeværk a.m.b.a.

Grønvej 7B

4970 Rødby

CVR-nr. 24591328

Årsrapport

1. september 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10. april 2019

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. december 2018 for Rødby Varmeværk a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med de tilretninger der gælder for varmforsyningsloven.

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. september 2018 - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødby, den 20. marts 2019

Bestyrelse

Jens Otto Hansen
Formand

Thomas Pedersen

Lars Buhl

Bjarne Bauch

Jacob Steffensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Rødby Varmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rødby Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

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. september 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Varmeforsyningsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende ifølge dansk revisorlovgivning, samt Forsyningstilsynet revisionsinstruks af 7. december 2018. 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 i regnskabet

Uden at tage forbehold for vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at regnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Rødby Varmeværk a.m.b.a. har i lighed med tidligere praksis som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2018 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2019. Disse sammenligningstal har, som det også fremgår af årsregnskabet, 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 for 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Maribo, den 20. marts 2019

aage maagensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12901038

Thomas Henckel
Statsautoriseret revisor
mne26784

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Rødby Varmeværk a.m.b.a. Grønvej 7B 4970 Rødby 54601492
Telefon	54601492
E-mail	administration@roedbyvarme.dk
CVR-nr.	24591328
Hjemsted	Lolland
Regnskabsår	1. september 2018 - 31. december 2018
Bestyrelse	Jens Otto Hansen, Formand Thomas Pedersen Lars Buhl Bjarne Bauch Jacob Steffensen
Ledelse	Allan Olsen, Driftsleder Hans Jacob Petersen, Forretningsfører
Revisor	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab C. E. Christiansens Vej 56 4930 Maribo CVR-nr.: 12901038
Pengeinstitut	Lollands Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

I henhold til vedtægterne er det varmekærets formål, at drive fjernvarmevirksomhed i Rødby by.

Det er til stadighed bestyrelsens mål at have et velfungerende varmekærk, som kan tilbyde værkets forbrugere en stabil varmeforsyning til en stabil og rimelig pris.

Særlige forhold.

Dette regnskabsår adskiller sig væsentligt på alle parametre, idet regnskabsperioden kun omfatter 4 måneder fra den 1. september - 31. december 2018.

Endvidere har bestyrelsen besluttet, at regnskabet skal aflægges efter reglerne i Varmeforsyningsloven, hvilket gør afrapporteringen mere stringent i forhold til den kommunikation og information værket i øvrigt giver.

Værk og ledningsnet mv.

Årets produktion på 9.066 MWh svarer til det budgetterede niveau. Produktionen er foregået uden de helt store udfordringer - dog kan det konstateres, at årets halmkvalitet har bevirket mange mindre driftstop - uden det dog har været nødvendigt at køre på værkets øvrige kedler.

Bestyrelsen har besluttet ikke at foretage yderligere renoveringer af ledningsstrækninger indtil efter opførelsen af det nye værk.

Ledelsesforhold

På generalforsamlingen i januar 2019 valgte Hans Ole Sørensen og Thomas Porse at udtræde af bestyrelsen. Thomas Pedersen og Lars Buhl nyvalgtes i deres sted. På det efterfølgende konstituerende bestyrelsesmøde genvalgtes Jens O. Hansen som formand og Bjarne Bauch nyvalgtes som næstformand.

Årets regnskabsresultat

Årets overdækning blev på tkr. 540, hvor der var budgetteret med en overdækning på tkr. 354 efter en henlæggelse på tkr. 1.440.

Bestyrelsen finder resultatet tilfredsstillende.

Budget 2018

Bestyrelsen har som udgangspunkt prioriteret stabile priser meget højt. Der er derfor i budgettet for 2019 indregnet en henlæggelse til nyt værk på kr. 1,7 mio, hvilket bringer den samlede henlæggelse op på kr. 12,74 mio.

Nyt produktionsanlæg

Lolland kommune har i februar 2019 udsendt forslag til ny lokalplan og nyt kommuneplantillæg i høring. Det er derfor stadig vores forventning, at vi ved udgangen af 2019 har de planmæssige forhold på plads og derefter kan påbegynde den mere konkrete proces med hensyn til detailprojektering.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Rødby Varmeværk a.m.b.a. for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger som følger af Varmeforsyningsloven og med tilvalg af bestemmelser fra regnskabsklasse B og C..

Regnskabsåret 2018 udgør 4 måneder idet virksomheden omlægges til kalenderår. Årsregnskabet er opstillet uden tilretning af sammenligningstal med tilhørende noter for året.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Årsrapporten er aflagt efter reglerne i Varmeforsyningsloven, da dette giver et mere retvisende billede af selskabets aktiviteter i forhold til særlovgivningen. Sammenligningstal er tilpasset i overensstemmelse hermed, og har bevirket at årets resultat er reduceret med t.kr. 540 og at aktiverne er forøget med t.kr. 1.658. Egenkapitalen er uændret.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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

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 skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme, opgjort på baggrund af måleraflæsninger hos de enkelte forbrugere. Herudover indeholder nettoomsætningen faste afgifter og målerleje. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, produktionslønninger, andre eksterne omkostninger samt af- og nedskrivninger på produktionsanlæg og maskiner.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, herunder reparation og vedligeholdelse af ledningsnettet og måler, afskrivning af ledningsnet, varmetab i distributionsnettet samt driftsledelse.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administrative funktioner, herunder vederlag til bestyrelse, løn til administrationspersonale, kontorhold, edb, revision, advokat samt omkostninger til energibesparelser.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget efter reglerne i Varmeforsyningsloven og i overensstemmelse med Bekendtgørelse af 18. marts 1991 om afskrivninger mv.

Afskrivningsperioden fastsættes ved budgetlægning og kan ændres fra år til år.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er anskaffelsessum med fradrag af eventuelle anvendte henlæggelser.

Der er ved budgetlægning for året vedtaget følgende afskrivningsperioder:

Bygninger	5-9 år
Grunde:	5-9 år
Ledningsnet:	5-20 år
Produktionsanlæg og maskiner:	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	5 år

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver nedskrives ikke til genindvindingsværdi, da Varmeforsyningslovens regler er gældende.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere. Oliebeholdning indregnes til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi. I henhold til Varmeforsyningsloven nedskrives der ikke til imødegåelse af forventede tab. Dubiøse debitorer fremgår af oplysninger i noten.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gælden måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal restgæld. Værdi af renteswaps er noteoplyst som eventualforpligtelser.

Anden gæld

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

Over-/underdækning

Over-/underdækning opgøres efter varmforsyningslovens regler om varmeværkets overskud eller underskud, der skal indregnes i kommende års priser.

Henlæggelser

Henlæggelser beregnes på grundlag af den forventede investerings anlægssum. Henlæggelser modregnes i den faktiske investering. Ikke anvendte henlæggelser indtægtsføres.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

		Realiseret 2018	Budget 2019 (ej revideret)	Realiseret 2017/18
	Note	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning	1	3.958.257	11.734	11.772.215
Produktionsomkostninger	2	-2.359.359	-6.843	-6.494.515
Andre driftsindtægter	3	82.838	118	398.397
Bruttoresultat		1.681.736	5.009	5.676.097
Distributionsomkostninger	4	-368.641	-1.362	-1.149.828
Administrationsomkostninger	5	-674.933	-2.194	-1.852.865
Driftsresultat		638.162	1.453	2.673.404
Andre finansielle indtægter		2.791	54	332.956
Finansielle omkostninger	8	-101.272	-316	-287.637
Resultat før skat		539.681	1.191	2.718.723
Skat af året resultat		0	0	0
Årets over-/underdækning		539.681	1.191	2.718.723
Fordeling af årets resultat				
Henlæggelser efter varmforsyningsloven		1.440.000	1.700	2.950.000
Overfør til over-/underdækning		-900.319	-509	-231.277
Årets over-/underdækning		539.681	1.191	2.718.723

Balance

	Note	31. december 2018 kr.	31. august 2018 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	9	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	10	3.790.080	3.902.138
Ledningsnet	11	10.920.645	10.507.589
Andre anlæg	12	184.744	169.907
Nyt varmekværk under udførelse	13	157.218	100.000
Materielle anlægsaktiver		15.052.687	14.679.634
Anlægsaktiver		15.052.687	14.679.634
Råvarer og hjælpematerialer		1.081.464	1.086.218
Varebeholdninger	14	1.081.464	1.086.218
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15	313.640	405.269
Periodeafgrænsningsposter		68.122	205.593
Tilgodehavender		381.762	610.862
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.002.938	8.002.938
Værdipapirer og kapitalandele		8.002.938	8.002.938
Likvide beholdninger		1.664.683	1.773.640
Omsætningsaktiver		11.130.847	11.473.658
Aktiver		26.183.534	26.153.292

Balance

	Note	31. december 2018 kr.	31. august 2018 kr.
Passiver			
Egenkapital		0	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		11.609.658	11.936.637
Langfristede gældsforpligtelser	16	11.609.658	11.936.637
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		750.721	780.321
Modtagne forudbetalinger fra kunder		499.767	1.050.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		798.828	713.337
Anden gæld	17	858.555	553.343
Periodeafgrænsningsposter		53.913	46.443
Henlæggelser	18	11.040.000	9.600.000
Over-/underdækning	19	572.092	1.472.411
Kortfristede gældsforpligtelser		14.573.876	14.216.655
Gældsforpligtelser		26.183.534	26.153.292
Passiver		26.183.534	26.153.292
Eventualforpligtelser	20		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	21		

Noter

1. Nettoomsætning

	2018	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.	2017/18
Fast bidrag	1.517.551	4.484	4.556.256
Forbrugsbidrag	2.025.657	6.000	5.884.477
Abonnementsbidrag	355.447	1.060	1.064.167
Incitamentsafregning	59.602	190	267.315
	3.958.257	11.734	11.772.215

2. Produktionsomkostninger

	2018	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.	2017/18
Halm	1.368.165	3.982	3.910.854
Brændselolie og træpiller	30.891	107	-54.850
Hjælpematerialer Halm	87.997	257	231.949
Vedligeholdelse produktionsanlæg	146.317	365	337.673
Forsikringer	68.091	192	190.667
Afskrivninger, produktionsanlæg	116.502	409	332.143
Værktøj og inventar	14.841	7	45.550
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	103.822	188	230.500
El	72.656	318	252.683
Driftsledelse	350.077	1.018	1.017.346
	2.359.359	6.843	6.494.515

3. Andre driftsindtægter

	2018	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.	2017/18
Øvrige driftsindtægter	3.400	0	143.668
Udtrædelsesgodtgørelse og tilslutningsbidrag	27.688	0	107.266
Gebyrer	35.750	70	99.463
Skorstensudlejning	16.000	48	48.000
	82.838	118	398.397

Noter

4. Distributionsomkostninger

	2018	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.	2017/18
Vedligeholdelse, hovedledninger	-3.913	55	33.441
Vedligeholdelse, stikledninger	396	205	130.691
Vedligeholdelse, brønde	0	14	890
Vedligeholdelse, målere	13.114	10	13.175
Drift af biler	10.984	20	18.880
Driftsledelse	99.598	298	284.764
Afskrivning, distribution	242.822	739	644.617
Afskrivning, øvrige anlæg	5.640	21	23.370
	368.641	1.362	1.149.828

5. Administrationsomkostninger

	2018	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.	2017/18
Bestyrelsesudgifter	36.266	111	107.819
Repræsentation og møder	10.247	35	19.443
Forbrugerinformation	62.385	170	168.507
Administrationsomkostninger	271.194	868	769.275
Tab og hensættelser, debitorer	29.771	200	216.298
IT udgifter	28.653	78	116.308
Regnskab og Revision	37.500	50	44.300
Energispare foranstaltninger	177.987	567	354.133
Øvrig administration, herunder kurser	15.502	95	38.239
Afskrivning, administrative anlæg	5.428	20	18.543
	674.933	2.194	1.852.865

6. Personaleudgifter

	2018	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.	2017/18
Lønninger, driftspersonale	543.888	724	1.646.583
Honorar og udlæg, bestyrelsen	36.266	0	107.819
Pensioner	80.768	0	232.630
Andre omkostninger til social sikring	74.601	0	91.663
	735.523	724	2.078.695

Gennemsnitlige antal beskæftiget i alle perioder er 3 ansatte.

Noter

7. Finansielle indtægter

	2018	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.	2017/18
Renter, forbrugere	2.791	5	6.694
Renter, bank	0	49	326.821
Kursregulering, værdipapirer	0	0	-559
	2.791	54	332.956

8. Finansielle omkostninger

	2018	Budget 2019 (ej revideret) t.kr.	2017/18
Renter og gebyrer, bank	145	0	7.835
Renter, anlægslån	83.654	260	244.856
Garantiprovision Lolland	17.473	56	34.946
	101.272	316	287.637

9. Grunde og bygninger

	31. december 2018	31. august 2018
Kostpris primo	1.975.731	1.975.731
Kostpris ultimo	1.975.731	1.975.731
Af- og nedskrivninger primo	-1.975.731	-1.975.731
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.975.731	-1.975.731
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

10. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris primo	12.791.278	12.469.278
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	322.000
Kostpris ultimo	12.791.278	12.791.278
Af- og nedskrivninger primo	-8.889.140	-8.575.928
Årets afskrivninger	-112.058	-313.212
Af- og nedskrivninger ultimo	-9.001.198	-8.889.140
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.790.080	3.902.138

Noter

11. Ledningsnet

	31. december 2018	31. august 2018
Kostpris primo	17.283.190	14.671.277
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	655.878	2.611.913
Kostpris ultimo	17.939.068	17.283.190
Af- og nedskrivninger primo	-6.775.601	-6.130.984
Årets afskrivninger	-242.822	-644.617
Af- og nedskrivninger ultimo	-7.018.423	-6.775.601
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.920.645	10.507.589

12. Andre anlæg

Kostpris primo	415.802	293.914
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	30.346	121.888
Kostpris ultimo	446.148	415.802
Af- og nedskrivninger primo	-245.895	-185.051
Årets afskrivninger	-15.509	-60.844
Af- og nedskrivninger ultimo	-261.404	-245.895
Regnskabsmæssig værdi ultimo	184.744	169.907

13. Nyt varmekværk under udførelse

Kostpris primo	100.000	70.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	57.218	30.000
Kostpris ultimo	157.218	100.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	157.218	100.000

14. Varebeholdninger

Halmlager	100.800	64.977
Olielager	323.239	353.890
Lager af målere	29.891	34.692
Lager af rør mv.	549.534	554.419
Træpillelager	78.000	78.240
1.081.464	1.086.218	

15. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Årsafregning, forbrugere	313.640	405.269
313.640	405.269	

Ud af tilgodehavendet udgør 66 t.kr. (inkl. moms) forfaldne restancer. Der er i henhold til Varmeforsyningsloven ikke hensat til tab på disse.

Noter

16. Langfristet gæld

Der er stillet kommunegaranti for alle lån fra KommuneKredit.

Der er i forbindelse med to lån indgået renteswap med KommuneKredit og værdien af renteswappen pr. 31-12-2018 oplyses i specifikationen nedenfor.

KommuneKredit, Lån med variabel rente og renteswap	2018	2017/18
Lån (opr. 4.000 t.kr.) med variabel rente -0,31%	3.172.632	3.275.313
Lån (opr. 1.425 t.kr.) med variabel rente -0,30%	1.036.200	1.052.653
	4.208.832	4.327.966

Værdien af renteswap pr. 31-12-2018

Lån (opr. 4.000 t.kr.) Swapaftale udløb 15-12-2031, rente på 2,59%	-382.244	-402.172
Lån (opr. 1.425 t.kr.) Swapaftale udløb 19-7-2032, rente på 1,98%	-86.835	-84.183
	-469.079	-486.355

KommuneKredit, lån med variable rente

KommuneKredit, variabel rente og renteswap aftale, jf. ovenfor	4.208.832	4.327.966
KommuneKredit, variabel rente 2,27%	1.298.734	1.344.304
KommuneKredit, variabel rente 2,17%	1.320.000	1.361.250
KommuneKredit, variabel rente 1,91%	732.813	754.688
KommuneKredit, variabel rente 1,21%	1.665.000	1.711.250
KommuneKredit, variabel rente 1,38%	3.135.000	3.217.500
Kortfristet del af langfristet gæld	-750.721	-780.321
	11.609.658	11.936.637

17. Anden gæld

Feriepengeforpligtelse	261.848	210.522
Skyldig moms	429.582	126.053
Skyldig vagthonorar mv.	27.745	28.080
Skyldig A-skat mv.	60.378	62.811
Skyldig renter	21.532	57.043
Sikkerhedsstillelse, forbrugere	45.470	56.834
Deposita	12.000	12.000
	858.555	553.343

Noter

18. Henlæggelser

Henlæggelser primo	9.600.000	6.650.000
Henlæggelser efter Varmeforsyningsloven	1.440.000	2.950.000
	<u>11.040.000</u>	<u>9.600.000</u>

19. Overdækning

Overdækning primo	1.472.411	1.703.688
Årets overførte over-/underdækning	-900.319	-231.277
	<u>572.092</u>	<u>1.472.411</u>

Varmeværkets overdækning indregnes i kommende års varmepriser og henlæggelser.

20. Eventualforpligtelser

Der er for afdækning af renterisikoen på lån til Kommunekredit indgået renteswapsaftaler, jf. note 16. Markedsværdien heraf er negativ og udgør i alt t.kr. -469. Eventualforpligtelsen er ikke indregnet under forpligtelser.

Rødby Varmeværk er pålagt krav til energispare indsatsen. Kravene kan opnås i egen organisation eller ved eksternt køb. Varmeværket opfylder disse krav pr. 31. december 2018.

21. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 500, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Pantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bjarne Bauch

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-125465948253

IP: 80.72.xxx.xxx

2019-03-21 08:14:53Z

NEM ID 

Lars Peter Buhl

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-783513066128

IP: 109.56.xxx.xxx

2019-03-21 10:38:51Z

NEM ID 

Jens Otto Hansen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-706493018957

IP: 86.52.xxx.xxx

2019-03-21 15:14:27Z

NEM ID 

Thomas Michael Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-587836272265

IP: 87.49.xxx.xxx

2019-03-22 18:13:39Z

NEM ID 

Jacob Steffensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-212049533377

IP: 86.52.xxx.xxx

2019-03-24 18:07:42Z

NEM ID 

Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Aage Maagensen

Serienummer: CVR:12901038-RID:1139393190867

IP: 5.103.xxx.xxx

2019-03-25 07:36:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 73PV7-4W21Y-SGQFK-GOUMP-E4XUJ-PA0YZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>