



Tlf: 96 79 19 00
skagen@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Spliidsvej 25 A, Box 170
DK-9990 Skagen
CVR-nr. 20 22 26 70

SKAGEN VARMEVÆRK AMBA
ELLEHAMMERVEJ 21, 9990 SKAGEN
ÅRSRAPPORT
2019
55. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. marts 2020

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4-5
Ledelsesberetning	
Hovedtal.....	6
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Noter.....	14-17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SKAGEN VARMEVÆRK AMBA Ellehammervej 21 9990 Skagen CVR-nr.: 33 50 74 10 Hjemsted: Frederikshavn Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Thomas Rasmussen, formand Ole Hansen, næstformand Kurt Christensen Anders Mortensen Annie Christensen
Direktør	Jan Diget
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Spliidsvej 25 A, Box 170 9990 Skagen
Pengeinstitutter	Spar Nord Bank A/S Sct. Laurentii Vej 36 9990 Skagen Sparekassen Vendsyssel Sct. Laurentii Vej 33 9990 Skagen
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 23. marts 2020.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktør har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for SKAGEN VARMEVÆRK AMBA.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmforsyningsloven.

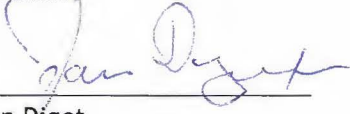
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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


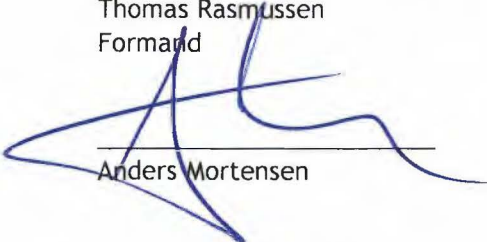

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skagen, den 25. februar 2020

Direktør:


Jan Diget

Bestyrelse:


Thomas Rasmussen
Formand
Ole Hansen
Næstformand
Kurt Christensen
Anders Mortensen
Annie Christensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i SKAGEN VARMEVÆRK AMBA

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SKAGEN VARMEVÆRK AMBA for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmforsyningsloven.

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 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:

- 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 ledelsen 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens samt varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skagen, den 25. februar 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20222670



Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 28683

HOVEDTAL

	2019	2018	2017	2016	2015 (9 mdr.)
Antal forbrugere	2.688	2.639	2.625	2.610	2.591
M2 areal	553.679	545.676	541.578	539.365	534.431
Salg til forbrugere - MWh	61.981	63.355	61.496	61.729	58.722
Ledningsnet					
Registreret meter i alt:					
Hovedledning.....	43.394	43.214	43.200	46.214	46.061
Stikledning.....	45.771	45.184	44.600	37.658	37.454
Heraf i året:					
Nye hovedledninger.....	180	14	24	153	1.029
Nye stikledninger.....	587	584	188	204	574
Renoveret hovedledning.....	0	466	0	0	0
Renoveret stikledning.....	80	87	95	38	32
Produktion og køb af varme					
Egen produktion - MWh.....	63.196	51.951	31.828	40.350	32.315
Skagen Forbrænding.....	0	8.828	27.630	29.909	26.893
Fiskernes Fiskeindustri.....	17.386	21.845	20.325	10.492	16.552
Skagen Renseanlæg.....	866	0	0	0	0
	81.448	82.624	79.783	80.751	75.760
Graddage (22/12 2018 - 21/12 2019)...	2.543	2.641	2.719	2.712	2.718
Forbrug af gas og el					
Naturgas - m3 (1.000).....	8.265	6.353	4.017	5.397	4.100
Elforbrug - kWh (1.000).....	1.076	988	808	870	764
El-kedel - kWh (1.000).....	6.846	8.554	4.882	3.716	4.493
Produktion af el - MWh	34.852	26.569	17.440	23.373	17.597
Afregningspriser					
Kr./MWh.....	90,00	280,00	300,00	300,00	325,00
Kr./m3.....	1,20	0,80	0,00	0,00	0,00
Effektbidrag - kr./m2.....	18,40	18,40	18,40	18,40	18,40
Gns. antal medarbejdere	7	7	7	7	7

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere samt levering af el.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SKAGEN VARMEVÆRK AMBA for 2019 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

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 i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udsendt eller fremsendt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, el-indtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og installationer.....	20-30 år	0
Kraftvarmeanlæg mv., motorer.....	10 år	0
Øvrige anlæg.....	5-20 år	0

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 afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til kostpris pr. balancedagen.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. december 2019 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nye investeringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen. Der er i året tilbageført 7.000 tkr. af tidligere års henlæggelser samt anvendt 1.800 tkr. vedrørende kraftvarmeanlægget. Henlæggelsen udgør ultimo 10.000 tkr.

En henlæggelse efter varmforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling enten som kortfristet eller langfristet gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG	1	34.517.144	49.165.282
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		2.058.185	2.355.365
NETTOOMSÆTNING		36.575.329	51.520.647
Produktionsomkostninger.....	2	-31.282.603	-33.346.081
BRUTTORESULTAT		5.292.726	18.174.566
Distributionsomkostninger.....	3	-13.628.105	-12.903.852
Administrationsomkostninger.....	4	-3.458.332	-3.078.670
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		-11.793.711	2.192.044
Andre driftsindtægter.....	5	4.850.866	380.397
RESULTAT FØR RENTER		-6.942.845	2.572.441
Finansielle indtægter.....	6	9.051	39.310
Finansielle omkostninger.....	7	-66.206	-611.751
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER		-7.000.000	2.000.000
Årsreguleringer.....	16	7.000.000	-2.000.000
RESULTAT FØR SKAT		0	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-2.058.185	-2.355.365
Årsreguleringer.....		-7.000.000	2.000.000
ÅRETS RESULTAT		-9.058.185	-355.365
Årets anmeldte henlæggelse.....		7.000.000	-2.000.000
Overført fra sidste år.....		3.236.119	5.591.484
Overføres til næste år.....		-1.177.934	-3.236.119
I ALT		0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kraftvarmeanlæg m.v.....		1.127.496	2.490.504
Ledningsnet.....		9.574.940	10.115.234
Øvrige anlæg.....		2.923.724	3.375.277
Materielle anlægsaktiver under opførelse.....		29.298.724	0
Materielle anlægsaktiver.....	8	42.924.884	15.981.015
ANLÆGSAKTIVER.....		42.924.884	15.981.015
Tilgodehavender hos forbrugere.....		60.884	1.751.783
Andre tilgodehavender.....		1.036.381	1.845.451
Bereggede renter.....		0	1.562
Moms.....		12.468.202	5.444.317
Tilgodehavender.....		13.565.467	9.043.113
Andre værdipapirer.....		2.418.450	2.473.909
Værdipapirer.....		2.418.450	2.473.909
Indestående i pengeinstitutter.....		13.279.646	14.836.674
Kassebeholdninger.....		335	1.575
Likvide beholdninger.....		13.279.981	14.838.249
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		29.263.898	26.355.271
AKTIVER.....		72.188.782	42.336.286

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2019 kr.	2018 kr.
Basiskapital.....		5.040.687	5.040.687
EGENKAPITAL	9	5.040.687	5.040.687
Hensættelser.....		10.000.000	18.800.000
TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER.....	10.000.000	10.000.000	18.800.000
Indefrosset feriepenge.....		117.697	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	10	117.697	0
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		14.348.913	1.383.233
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		20.651.654	12.828.321
Bygge kredit.....		19.497.500	0
Anden gæld.....	11	1.354.397	1.047.926
Årsreguleringer.....	16	1.177.934	3.236.119
Kortfristede gældsforpligtelser	57.030.398	57.030.398	18.495.599
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	57.148.095	57.148.095	18.495.599
PASSIVER.....	72.188.782	72.188.782	42.336.286
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter	14		
Medarbejderforhold	15		
Årsreguleringer	16		

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsafgifter.....	7.986.928	19.412.230	
Effektbidrag.....	10.051.808	9.943.496	
Abonnement og målerleje.....	3.193.595	3.202.352	
Salg af el.....	13.403.560	16.699.053	
Incentamentsbidrag.....	-118.747	-91.849	
	34.517.144	49.165.282	
Produktionsomkostninger			2
Køb af varme			
Naturgas.....	22.916.422	21.551.086	
Skagen Forbrænding.....	0	2.780.996	
Fiskernes Fiskeindustri.....	3.935.601	4.906.605	
Skagen Renseanlæg.....	129.870	0	
Elkedel.....	1.698.117	2.394.222	
	28.680.010	31.632.909	
Vedligeholdelse og forbrugsmaterialer.....	6.971.267	1.553.694	
El.....	531.651	608.049	
Forsikring.....	401.120	401.532	
Teknisk assistance.....	4.912	20.304	
Driftsledelse.....	1.639.638	1.463.907	
Miljøafgift og gebyr Energistyrelsen.....	34.815	39.287	
Afskrivninger.....	2.357.567	6.786.461	
	40.620.980	42.506.143	
Overført ledningstab.....	-9.338.377	-9.160.062	
Produktionsomkostninger i alt.....	31.282.603	33.346.081	
Distributionsomkostninger			3
Ledningsnet.....	108.104	424.827	
Målere.....	1.003.233	94.559	
Vekslere.....	149.634	307.815	
El.....	25.372	33.434	
Driftsledelse.....	1.666.843	1.648.681	
Vand og kemikalier.....	341.923	117.851	
Afskrivninger, ledningsnet.....	994.619	1.116.623	
	4.289.728	3.743.790	
Ledningstab.....	9.338.377	9.160.062	
Distributionsomkostninger i alt.....	13.628.105	12.903.852	

NOTER

	2019 kr.	2018 kr.	Note
Administrationsomkostninger			4
Bestyrelseshonorar.....	376.000	334.156	
Mødeudgifter og repræsentation.....	143.634	139.461	
Forbrugerinformation.....	25.327	22.459	
Ledelse og administration.....	1.533.463	1.518.081	
Fælles projekt.....	0	1.650	
Edb-udgifter.....	187.692	227.490	
Fotokopiering.....	26.852	26.553	
Vedligeholdelse.....	0	1.039	
Revision.....	100.000	102.000	
Rådgivning og anden assistance.....	37.000	53.500	
Juridisk og teknisk assistance.....	641.717	243.062	
Kontingenter og abonnement.....	135.864	134.432	
Afskrivning på kontorinventar og kontorbygning.....	180.745	180.746	
Energispareaktiviteter.....	70.038	94.041	
	3.458.332	3.078.670	
Andre driftsindtægter			5
Gebyrer, forbrugere.....	48.285	59.365	
Antenneleje.....	120.377	117.538	
Huslejeindtægt, Kirkevej.....	75.938	75.938	
Refusion af afgifter fra tidligere år.....	4.606.266	127.556	
	4.850.866	380.397	
Finansielle indtægter			6
Pengeinstitutter.....	4.426	24.709	
Forbrugere.....	144	2.351	
Modtagne kontantrabatter.....	4.481	12.250	
	9.051	39.310	
Finansielle omkostninger			7
Renter.....	37.395	338.913	
Indekstillæg.....	0	23.944	
Kurstab.....	28.811	248.894	
	66.206	611.751	

NOTER

					Note
Materielle anlægsaktiver					8
	Kraftvarme- anlæg m.v.	Ledningsnet	Øvrige anlæg	Mat. anlægs- aktiver under opførelse	
Kostpris 1. januar 2019.....	103.602.838	19.545.273	17.149.411	0	
Tilgang.....	708.295	454.325	15.456	29.298.724	
Kostpris 31. december 2019...	104.311.133	19.999.598	17.164.867	29.298.724	
Afskrivninger 1. januar 2019....	101.112.335	9.430.039	13.774.133	0	
Årets afskrivninger	2.071.302	994.619	467.010	0	
Afskrivninger 31. december 2019.....	103.183.637	10.424.658	14.241.143	0	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....	1.127.496	9.574.940	2.923.724	29.298.724	
			2019 kr.	2018 kr.	
Egenkapital					9
Basiskapital 1. april.....			5.040.687	5.040.687	
			5.040.687	5.040.687	
Langfristede gældsforpligtelser					10
	1/1 2019 Gæld i alt	31/12 2019 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	
Indefrosset feriepenge.....	0	117.697	0	0	
	0	117.697	0	0	
			2019 kr.	2018 kr.	
Anden gæld					11
Diverse omkostningskreditorer.....			666.356	245.242	
ATP og sociale udgifter.....			5.964	5.964	
Feriepengeforpligtelse.....			543.285	595.550	
Depositum.....			42.160	42.160	
Skyldig løn.....			96.632	159.010	
			1.354.397	1.047.926	

NOTER

			Note
Eventualposter mv.			12
Eventualforpligtelser Der er ingen eventualforpligtelser.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			13
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret obligationsbeholdning, som pr. 31. december 2019 er opgjort til 2.405 tkr. Saldo på kontoen er pr. 31. december et indestående på 5.285 tkr.			
Nærtstående parter			14
Transaktioner med nærtstående parter Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
	2019	2018	
	kr.	kr.	
Medarbejderforhold			15
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	7	7	
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 2.....	1.639.638	1.463.907	
Udgiftsført, note 3.....	1.666.843	1.648.681	
Udgiftsført, note 4.....	1.533.463	1.518.081	
	4.839.944	4.630.669	
Årsreguleringer			16
Årets resultat før årsreguleringer.....	-7.000.000	2.000.000	
Henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven.....	7.000.000	-2.000.000	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	3.421.607	8.083.830	
Afskrivninger ifølge varmforsyningsloven.....	-3.421.607	-8.083.830	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varmforsyningsloven.....	-2.058.185	-2.355.365	
Årets resultat ifølge varmforsyningsloven.....	-2.058.185	-2.355.365	
Overført resultat efter varmforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	3.236.119	5.591.484	
	1.177.934	3.236.119	