
Bredsten-Balle
Kraftvarmeværk A.m.b.a.
Specifikationer til årsrapporten
for 2018/19

CVR-nr. 34 93 87 17



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til regnskab	2
Specifikationer til årsrapporten:	
1 Resultatoversigt	3
2 Nøgletaloversigt	4
3 Naturgas, varme og naturgas, el	4
4 Reparationer og vedligeholdelse	5
5 Tilgang, varmecentral, stikledninger m.v.	5
6 Tilgodehavende varmebidrag	5
7 Periodeafgrænsningsposter	6
8 Leverandører af varer og tjenesteydelser	6
9 Opgørelse af årets resultat ifølge varmeloven	6
Regnskabspraksis	7

Ledelsespåtegning

Specifikationer til årsregnskab for Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019 er baseret på selskabets bogføring. Der er i selskabet etableret procedurer med henblik på at sikre et pålideligt grundlag for regnskabsaflæggelsen.

Efter vores opfattelse er specifikationerne nøjagtige og fuldstændige og anvendt regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling.

Bredsten, den 5. september 2019

I bestyrelsen:



Tage Majgaard
formand



Kim Raun
Kim Raun



Ole L. Hansen
Ole L. Hansen



Bent Stjerneby
Bent Stjerneby



Dirk Henning
Dirk Henning

Revisors erklæring om opstilling af specifikationer til regnskab

Til ledelsen i Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.A.

Vi har opstillet specifikationer til årsregnskab for Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juni 2018- 31. maj 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationerne omfatter specifikationer til udvalgte regnskabsposter i årsregnskabet for Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere specifikationerne i overensstemmelse med selskabets bogføring og under anvendelse af årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling samt Deres krav til indhold og klassifikation. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og IESBA's etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationerne samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationerne, er Deres ansvar.


Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille specifikationerne. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationerne er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling eller om indhold og klassifikationen af de enkelte poster.

Under anvendt regnskabspraksis i specifikationer til årsregnskabet angives formål med specifikationerne samt det grundlag hvorpå disse er udarbejdet og præsenteret. Specifikationer til årsregnskabet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Trekantområdet, den 5. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Henrik Skriver Lykke
statsautoriseret revisor

Specifikationer til årsrapporten

1 Resultatoversigt	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Salg af varme	5.989	6.512	6.634	6.430
Faste afgifter og målerleje	2.411	2.391	2.380	2.381
Gebyr for dårlig afkøling	97	61	78	75
Salg, el	1.317	2.922	2.808	3.147
Over-/underdækning	894	-730	-579	-534
	<u>10.708</u>	<u>11.156</u>	<u>11.321</u>	<u>11.499</u>
Gas- og olieforbrug	-4.273	-4.369	-5.376	-4.131
Elforbrug til elproduktion	-1.026	-1.292	-660	-2.886
Servicekontrakt, el	-65	-38	-147	-268
Dækningsbidrag	<u>5.344</u>	<u>5.457</u>	<u>5.138</u>	<u>4.214</u>
El	86	43	138	92
Lønninger	787	781	786	847
Vedligeholdelse	225	366	1.059	240
Øvrige driftsomkostninger	507	467	480	457
Øvrige driftsomkostninger	<u>1.605</u>	<u>1.657</u>	<u>2.463</u>	<u>1.636</u>
Bruttooverskud	3.739	3.800	2.675	2.578
Andre driftsindtægter	7	9	489	19
Administrationsomkostninger	400	406	407	364
Resultat før renter og afskrivninger	<u>3.346</u>	<u>3.403</u>	<u>2.757</u>	<u>2.233</u>
Af- og nedskrivninger	2.890	2.947	2.523	1.617
Resultat før renter	<u>456</u>	<u>455</u>	<u>234</u>	<u>616</u>
Renter, netto	-456	-455	-234	-616
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Specifikationer til årsrapporten

2 Nøgletaloversigt	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Varme:				
Salgspris pr. MWh	545	530	575	540
Solgte MWh i alt	10.984	12.288	11.538	11.872
Faste afgifter:				
m2 BBR bolig areal	20,00	20,00	20,00	20,00
m2 BBR erhverv areal	15,00	15,00	15,00	15,00
Målerleje	429	429	429	429
El:				
Solgte MWh i alt	290	244	396	619
Købte mængder:				
Gas tm3	1.071	1.152	1.316	1.264
Gennemsnitlig pris pr. 1.000 m3	3.993	3.793	4.085	0
Antal tilsluttede m2 BBR	111.774	111.618	110.019	109.842
Antal forbrugere	634	634	634	631

<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
DKK	DKK

3 Naturgas, varme og naturgas, el

Køb af naturgas, 1.070.534 m3	<u>4.276.261</u>	<u>4.369.391</u>
	<u>4.276.261</u>	<u>4.369.391</u>

Specifikationer til årsrapporten

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	DKK	DKK
4 Reparationer og vedligeholdelse		
Vedligeholdelse af ledningsnet	40.919	24.717
Vedligeholdelse af kedler og pumper	46.248	46.920
Vedligeholdelse af varmevekslere og målere	58.356	72.592
Vedligeholdelse af akkutank	0	12.966
Vedligeholdelse af øvrige anlæg	79.197	73.832
	<u>224.720</u>	<u>231.026</u>
		<u>2018/19</u>
		DKK
5 Årets tilgange på anlægsaktiver		
Køb af målere		422.010
Modregning af henlæggelse		-69.000
		<u>706.019</u>
	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	DKK	DKK
6 Tilgodehavende varmebidrag		
Tilgodehavende varmebidrag	151.270	746.423
Hensættelse til tab	-40.000	-40.000
	<u>111.270</u>	<u>706.423</u>

Specifikationer til årsrapporten

	2018/19	2017/18
	DKK	DKK
7 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte forsikringer	144.978	0
	144.978	0
8 Leverandør af varer og tjenesteydelser		
Skyldige gasafregninger	410.546	1.706.664
Andre kreditorer	603.623	228.299
	1.014.169	1.934.963
		2018/19
		DKK
9 Opgørelse af årets resultat ifølge varmeloven		
Resultat ifølge årsregnskabsloven		-894.391
Overført resultat fra tidligere år ifølge varmeloven		1.072.432
Årets resultat ifølge årsregnskabsloven		-894.391
Tilbageførte henlæggelser		150.000
Årets henlæggelser		-450.000
Til indregning i det kommende års priser i henhold til varmeloven		-121.959
Hensættelse til tab		40.000
Beløb til senere indregning		40.000

Anvendt regnskabspraksis

Specifikationer til Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019 er opstillet på grundlag af selskabets bogføring og under anvendelse af samme indregnings- og målingskriterier, som er anvendt i selskabets årsrapport for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019. Specifikationer til årsregnskabet er udarbejdet og præsenteret med henblik på at opfylde den daglige ledelses krav til information.