
Bredsten-Balle
Kraftvarmeværk A.m.b.a.
Specifikationer til årsrapporten
for perioden 1. juni – 31. de-
cember 2019

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

Ledespåtegning

Specifikationer til årsregnskab for Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juni - 31. december 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. marts 2020

I bestyrelsen:

Tage Majgaard
formand

Kim Raun

Ole L. Hansen

Bent Stjerneby

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 regnskabsperioden 1. juni - 31. december 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 regnskabsperioden 1. juni - 31. december 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. marts 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Skriver Lykke
statsautoriseret revisor

Specifikationer til årsrapporten

1 Resultatoversigt	2019 (7 mdr)	2018/19 (12 mdr)	2017/18	2016/17
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Salg af varme	3.820	5.989	6.512	6.634
Faste afgifter og målerleje	1.400	2.411	2.391	2.380
Gebyr for dårlig afkøling	45	97	61	78
Salg, el	562	1.317	2.922	2.808
Over-/underdækning	-537	894	-730	-579
	<u>5.290</u>	<u>10.708</u>	<u>11.156</u>	<u>11.321</u>
Gas- og olieforbrug	-1.749	-4.273	-4.369	-5.376
Elforbrug til elproduktion	-366	-1.026	-1.292	-660
Servicekontrakt, el	-104	-65	-38	-147
Dækningsbidrag	<u>3.071</u>	<u>5.344</u>	<u>5.457</u>	<u>5.138</u>
El	50	86	43	138
Lønninger	432	787	781	786
Vedligeholdelse	107	225	366	1.059
Øvrige driftsomkostninger	287	507	467	480
Øvrige driftsomkostninger	<u>876</u>	<u>1.605</u>	<u>1.657</u>	<u>2.463</u>
Bruttooverskud	2.195	3.739	3.800	2.675
Andre driftsindtægter	7	7	9	489
Administrationsomkostninger	256	400	406	407
Resultat før renter og afskrivninger	<u>1.946</u>	<u>3.346</u>	<u>3.403</u>	<u>2.757</u>
Af- og nedskrivninger	1.544	2.889	2.948	2.523
Resultat før renter	<u>402</u>	<u>456</u>	<u>455</u>	<u>234</u>
Renter, netto	-402	-456	-455	-234
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Specifikationer til årsrapporten

2 Nøgletaloversigt	2019 (7 mdr)	2018/19 (12 mdr)	2017/18	2016/17
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Varme:				
Salgspris pr. MWh ex. moms	640	545	530	575
Solgte MWh i alt	5.968	10.984	12.288	11.538
Faste afgifter:				
m2 BBR bolig areal ex. moms	20,00	20,00	20,00	20,00
m2 BBR erhverv areal ex. moms	15,00	15,00	15,00	15,00
Målerleje ex. moms	429	429	429	429
El:				
Solgte MWh i alt	189	290	244	396
Købte mængder:				
Gas tm3	467	1.071	1.152	1.316
Gennemsnitlig pris pr. 1.000 m3	3.751	3.993	3.793	4.085
Antal tilsluttede m2 BBR	111.774	111.774	111.618	110.019
Antal forbrugere	634	634	634	634
			2019 (7 mdr)	2018/19 (12 mdr)
			DKK	DKK
3 Naturgas, varme og naturgas, el				
Køb af naturgas, 467.084 m3			1.751.731	4.276.261
			1.751.731	4.276.261

Specifikationer til årsrapporten

	2019 (7 mdr)	2018/19 (12 mdr)
	DKK	DKK
4 Reparationer og vedligeholdelse		
Vedligeholdelse af ledningsnet	11.396	40.919
Vedligeholdelse af kedler og pumper	24.607	46.248
Vedligeholdelse af varmevekslere og målere	41.919	58.356
Vedligeholdelse af akkutank	1.870	0
Vedligeholdelse af øvrige anlæg	26.721	79.197
	106.513	224.720
		31.12.19
		DKK
5 Årets tilgange på anlægsaktiver		
Køb af varebil		89.080
		89.080
	31.12.19	31.05.19
	DKK	DKK
6 Tilgodehavende varmebidrag		
Tilgodehavende varmebidrag	242.175	151.270
Hensættelse til tab	-40.000	-40.000
	202.175	111.270

Specifikationer til årsrapporten

	<u>31.12.19</u>	<u>31.05.19</u>
	DKK	DKK
7 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte forsikringer	49.025	144.978
	<u>49.025</u>	<u>144.978</u>
8 Leverandør af varer og tjenesteydelser		
Skyldige gasafregninger	1.133.631	410.546
Andre kreditorer	794.690	603.623
	<u>1.928.321</u>	<u>1.014.169</u>
		<u>31.12.19</u>
		DKK
9 Opgørelse af årets resultat ifølge varmeloven		
Resultat ifølge årsregnskabsloven		<u>537.499</u>
Overført resultat fra tidligere år ifølge varmeloven		-121.959
Årets resultat ifølge årsregnskabsloven		537.499
Tilbageførte henlæggelser		450.000
Årets henlæggelser		0
Til indregning i det kommende års priser i henhold til varmeloven		<u>865.540</u>
Hensættelse til tab		<u>40.000</u>
Beløb til senere indregning		<u>40.000</u>

Anvendt regnskabspraksis

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

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.”

Bent Juel Stjerneby

Bestyrelsesformand

På vegne af: Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-152590081212

IP: 185.255.xxx.xxx

2020-03-09 12:11:10Z

NEM ID 

Tage Ejvind Majgaard

Bestyrelsesformand

På vegne af: Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-006423882103

IP: 185.255.xxx.xxx

2020-03-09 12:19:14Z

NEM ID 

Dirk Erich Henning

Bestyrelsesformand

På vegne af: Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-391952113531

IP: 85.115.xxx.xxx

2020-03-11 22:30:08Z

NEM ID 

Ole Lichtenberg Hansen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Bredsten-Balle Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-240862417636

IP: 77.241.xxx.xxx

2020-03-16 08:38:39Z

NEM ID 

Henrik Skriver Lykke

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33771231-RID:71405080

IP: 83.136.xxx.xxx

2020-03-16 09:01:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TW6BQ-2CXQJ-05XFC-8J53E-P6IXP-ZBTQ1

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>