



ØSTERVÅ VARMEVÆRK A.m.b.a.
Industrivej 3
9750 Østervrå

(CVR. NR. 20 24 54 17)

ÅRSRAPPORT 2019/2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den ~~25~~ maj 2020
19. Juni



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE**Side**

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse 1. april 2019 - 31. marts 2020	9
Balance 31. marts 2020 (aktiver)	10
Balance 31. marts 2020 (passiver)	11
Noter 1 - 9	12 - 15

---o0o---

SELSKABETS ADRESSE:

Østervrå Varmeværk a.m.b.a.

Industrivej 3

9750 Østervrå

Telefon 98 95 10 24

CVR-nr. 20 24 54 17

Regnskabsår: 1. april – 31. marts

SELSKABETS REVISOR:

ReviØst

Registreret revisionsanpartsselskab

Hjørringvej 433

9750 Østervrå

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/2020 for Østervrå Varmeværk A.m.b.a.

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

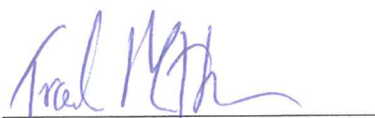
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

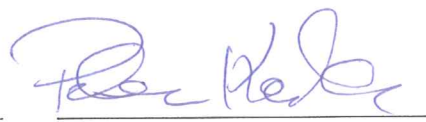
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østervrå, den 15. juni 2020

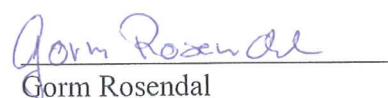
I bestyrelsen:



Troels Mathiassen
formand



Peter Karlsen



Gorm Rosendal



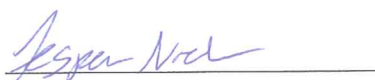
Kaj Kristensen



Gert Helenius



Jan Andersen



Jesper Møller Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til Andelshaverne i Østervrå Varmeværk A.m.b.A

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østervrå Varmeværk A.m.b.A for regnskabsåret

1. april 2019 – 31. marts 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret

1. april 2019 – 31. marts 2020 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 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 at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. 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 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 regnskabsbrugere gerne 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.

-
- 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 er 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 givet 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.

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 og varmeforsyningsloven.

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

Østervrå, den 14. maj 2020

ReviØst

Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. Nr. 21164577



Jess Hæstrup
registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion af varme til Østervrå by, samt produktion af el til det offentlige net.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets aktiviteter har udvist et fald på el-salget.

Varmesalg til forbrugerne er lig med året forinden, derudover har der været salt til Hørby Varmeværk gennem I/S Transmissionsledningen.

Årets resultat på kr. 2.293.935 anses for tilfredsstillende, i forhold til budgettet.

Der er henlagt kr. 1.000.000 til nyinvestering i luft til vand varmepumpe, resten overføres til indregning i næste års priser.

Varme modtaget fra Hørby Varmeværk udgør 24%, gaskedlen 50,5%, elkedlen 17,5% og motoren 8% af årets samlede varmeproduktion.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Østervrå Varmeværk A.m.b.a for 2019/2020 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilpasning efter varmforsyningsloven.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning eller 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 og nedskrivninger.

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 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 eksisterede 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, opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven 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 varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg og levering af varme indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter ved salg af timer og udlejning af skorsten indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Andre driftsindtægter indregnes eksklusive moms.

Udgifter til råvarer og hjælpematerialer

Køb af varme, gas og el periodiseres i fuldt omfang efter leveringstidspunktet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskiner, vedligeholdelse af anlæg og ledninger, el og vand, forsikringer, kontingenter, administration mv.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og – omkostninger og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anlægsaktiver

Bygninger, produktionsanlæg og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetider.

Driftsbygninger er afskrevet 100 %

Produktionsanlæg (restsaldo ved overgang til skattepligt) afskrives over 15 år

Nyt produktionsanlæg afskrives over 10-15 år af faktiske udgifter.

Driftsmateriel afskrives over 5 – 10 år.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er optaget til anskaffelsessum

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balance som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således af forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt måles til nettorealiseringsværdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. APRIL 2019 - 31. MARTS 2020

	<u>NOTE</u>	2019/20	2018/19
Nettoomsætning	1	12.233.271	8.898.693
Andre driftsindtægter	2	794.756	919.884
Udgifter til råvarer og hjælpemateriale		- 7.052.946	- 7.007.992
Andre eksterne udgifter	3	<u>- 1.535.871</u>	<u>- 1.367.856</u>
Bruttoresultat		4.439.210	1.442.729
Personaleudgifter	4	- 2.067.591	- 2.233.006
Afskrivninger	5	<u>- 64.290</u>	<u>- 103.000</u>
Resultat før renter m.v.		2.307.329	- 893.277
Renteindtægter	6	5.829	12.951
Renteudgifter	7	<u>- 19.223</u>	<u>- 11.124</u>
Resultat før skat		2.293.935	- 891.450
Skat	9	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Årets resultat efter varmforsyningsloven.....</u>		<u>2.293.935</u>	<u>- 891.450</u>
Andel af resultat for I/S Transmissionsledningen		<u>- 132.417</u>	<u>- 95.491</u>
Årets samlede resultat.....		<u>2.161.518</u>	<u>- 986.941</u>
Overskudsdisponering			
Årets resultat efter varmforsyningsloven		2.293.935	- 891.450
Overført til indregning fra tidligere år		<u>- 362.486</u>	<u>528.964</u>
I alt til disposition.....		<u>1.931.449</u>	<u>- 362.486</u>
Der anvendes således:			
Henlæggelser til ny investering		1.000.000	0
Overført til indregning i næste års priser		<u>931.449</u>	<u>- 362.486</u>
Saldo		<u>1.931.449</u>	<u>- 362.486</u>

BALANCE 31. MARTS 2020

<u>AKTIVER</u>	<u>NOTE</u>	2019/20	2018/19
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Materielle anlægsaktiver			
Bygninger	5	352.756	286.596
Produktionsanlæg	5	0	0
Driftsmateriel	5	<u>389.008</u>	<u>256.153</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>741.764</u>	<u>542.749</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Beholdninger		0	0
Tilgodehavender			
Debitorer		278.558	188.833
El afregning		110.882	402.430
Andre tilgodehavender		865.865	0
Periodeafgrænsninger		75.260	119.366
Moms		1.862.029	956.629
Resultat til indregning i næste års priser		0	362.486
Værdipapirer	8	44.550	44.550
Indskud I/S Transmissionsledningen		220.480	0
Tilgodehavende udbytteskat	9	1.259	2.849
Indestående i pengeinstitutter		883.177	315.062
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT		<u>4.342.060</u>	<u>2.392.205</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>		<u>5.083.824</u>	<u>2.934.954</u>

BALANCE 31. MARTS 2020

<u>PASSIVER</u>	<u>NOTE</u>	2019/20	2018/19
<u>EGENKAPITAL</u>			
Andelskapital		<u>806.454</u>	<u>806.454</u>
EGENKAPITAL IALT		<u>806.454</u>	<u>806.454</u>
<u>HENSÆTTELSER</u>			
Henlæggelse til nyinvestering		1.000.000	0
Eventualskat	9	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER IALT		<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
<u>LANGFRISTET GÆLD</u>			
Den Danske Bank.....		<u>0</u>	<u>0</u>
LANGFRISTET GÆLD I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
<u>KORTFRISTET GÆLD</u>			
Kassekredit.....		0	0
Kortfristet del af langfristet gæld		0	0
Hensat til tab		0	0
Efterbetaling forbrugere		777.425	796.647
Leverandør gæld.....		1.250.881	1.020.042
Resultat til indregning i næste års priser		931.449	0
Skyldig selskabsskat.....		0	0
Moms		0	0
Forudbetaling antenneleje		0	0
Depositum Antenne.....		19.939	19.939
Anden gæld		<u>297.676</u>	<u>291.872</u>
KORTFRISTET GÆLD I ALT		<u>3.277.370</u>	<u>2.069.532</u>
GÆLD I ALT		<u>3.277.370</u>	<u>2.069.532</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>5.083.824</u>	<u>2.934.954</u>

NOTE

	2019/20	2018/19
1 <u>Nettoomsætning</u>		
Salg af varme	10.719.497	6.765.789
Salg af el	<u>1.513.774</u>	<u>2.132.904</u>
	<u>12.233.271</u>	<u>8.898.693</u>
2 <u>Andre driftsindtægter</u>		
Indgået fra Thorshøj.....	172.128	172.128
Indgået fra Vandværket.....	193.216	188.520
Indgået fra Andre	287.110	419.659
Indgået afgiftsreguleringer tidligere år.....	0	0
Salg af Co2-kvoter	<u>0</u>	<u>0</u>
	652.454	780.307
Indgået leje.....	<u>142.302</u>	<u>139.577</u>
	<u>794.756</u>	<u>919.884</u>
3 <u>Andre eksterne udgifter</u>		
Autodrift / maskindrift.....	72.545	107.573
El og vand	101.344	102.981
Vedligeholdelse gadeledninger.....	287.638	135.374
Vedligeholdelse målere.....	274.071	213.524
Vedligeholdelse værket og motor	294.739	367.207
Energibesparelser	96.348	65.399
Forsikringer.....	131.877	145.119
Miljøafgift.....	0	0
NETS	16.373	16.097
EDB omkostninger	0	2.455
Kontingenter	145.238	100.069
Revision og bogføringsassistance	31.650	25.100
Inkassoomkostninger/retsafgifter.....	8.035	5.631
Telefon	25.472	21.741
Konsulent bistand	23.937	22.500
Mødeudgifter	6.877	3.017
Kontorartikler.....	5.226	16.659
Annoncer.....	2.640	1.234
Porto.....	2.393	4.800
Omkostninger dataløn.....	5.480	4.931
Hjælpe Materialer	0	0
Ejendomsskat/renovation.....	3.758	5.660
Repræsentation.....	<u>230</u>	<u>785</u>
	<u>1.535.871</u>	<u>1.367.856</u>

NOTE

2019/20

2018/19

4 Personaleudgifter

Der har i det forløbne regnskabsår i gennemsnit været beskæftiget 3,2 medarbejdere.

Personaleudgifterne kan specificeres således:

Lønninger	1.886.707	1.843.737
Løntilskud	0	0
Feriepengeforsikringer	5.521	232.904
Atp	27.714	11.360
Pensionsbidrag	79.756	78.605
Andre personaleudgifter	49.440	48.196
Kursus	7.731	7.488
Arbejdsskadeforsikring	10.722	10.716
	<u>2.067.591</u>	<u>2.233.006</u>

5 Materielle Anlægsaktiver

Grunde og bygninger:

Industrivej 3

Anskaffelsessum		1.067.982
Tilgang i årets løb		<u>102.305</u>
Anskaffelsessum i alt		1.170.287
Samlede afskrivninger primo	781.386	
Årets afskrivning	<u>36.145</u>	<u>817.531</u>
Saldo ultimo		<u>352.756</u>
Kontant ejendomsværdi pr. 1/10 2019	<u>2.200.000</u>	

Produktionsanlæg

Anskaffelsessum		32.924.340
Anlægsudgifter i året	0	
Overført fra henlæggelser	- 0	
Frasalg i året	- 0	
Indbetalt tilslutningsafgift	- 691.509	- 691.509
Anskaffelsessum i alt		32.232.831
Samlede afskrivninger primo	32.232.831	
Årets afskrivning	<u>0</u>	<u>32.232.831</u>
Saldo ultimo		<u>0</u>

NOTE**5 Materielle Anlægsaktiver (fortsat)****Maskiner og inventar**

Anskaffelsessum		1.276.160
Tilgang i året		229.000
Frasalg i året		<u>- 68.000</u>
Anskaffelsessum i alt		1.437.160
Samlede afskrivninger primo	1.020.007	
Avance ved frasalg	- 68.000	
Årets afskrivning	<u>96.145</u>	<u>1.048.152</u>
Saldo ultimo		<u>389.008</u>

	2019/20	2018/19
--	---------	---------

6 Renteindtægter

Renteindtægter pengeinstitut	102	0
Renteindtægter forbrugere	0	0
Aktieudbytte	5.725	12.950
Godtgørelse Told og skat	<u>2</u>	<u>1</u>
	<u>5.829</u>	<u>12.951</u>

7 Renteudgifter

Renteudgifter kassekredit	19.223	11.124
Told og Skat	0	0
Kreditorer	0	0
Renteudgifter banklån	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>19.223</u>	<u>11.124</u>

8 Værdipapirer

Aktier Nordjyske Bank	28.100	28.100
Aktier Spar Nord Bank A/S	6.100	6.100
Andelsbevis DFF edb-service	1.000	1.000
Andelsbevis D.F.D.K.	8.850	8.850
Andelsbevis Dansk Kraftvarme	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u>44.550</u>	<u>44.550</u>

9 Selskabs- og eventualskat

Saldo ved årets begyndelse	- 2.849	- 1.153
I regnskabsåret er der betalt	<u>2.849</u>	<u>1.153</u>
Indregnet i årets resultat	0	0
Beregnet selskabsskat af årets resultat	0	0
Betalt udbytteskat	1.259	2.849
Betalt aconto	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ved årets slutning	<u>- 1.259</u>	<u>- 2.849</u>
Eventualskatten udgør ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>