

**HALVRIMMEN-ARENTSMINDE
KRAFTVARMEVÆRK A.M.B.A.**

CVR nr. 16374172

Årsrapport 2017/2018

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Halvrimmen, den 6 /6 2018



dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. april 2017 - 31. marts 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017/2018 inkl. ledelsesberetningen for Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.m.b.a..

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Med de tilpasninger der følger af varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af værkets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2018, samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 2017/2018.

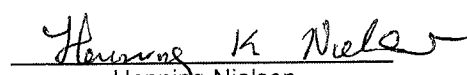
Vi indstiller årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Halvrimmen, den 1. juni 2018

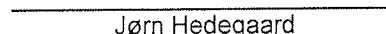
Bestyrelse


Knud Erik Nedergaard
formand


Preben Kroboth Olesen
næstformand


Henning Nielsen
kasserer


Per Christensen
sekretær


Jørn Hedegaard
bestyrelsesmedlem


Erik Honore
bestyrelsesmedlem


Hans Torp Andersen
bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018, der omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger varmemforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmemforsyningsloven.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.M.B.A. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen og noter for regnskabsåret 2017/2018 valgt at medtage budgettal for 2017/2018. Herudover er medtaget driftsbudget for 2018/2019. Alle budgettal har ikke været underlagt revision.

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 nær-mere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IES-BA'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 varmemforsyningsloven. 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 andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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. Fejlinformation 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.
- 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 selskabet, 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 regnskabsprincipper 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.

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 væsentlig 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”

Aalborg, den 1. juni 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 2944 27 89



Frank Nørgaard

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 27773

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.m.b.a. Lyngvej 16 9460 Brovst Tlf.nr.: 98231933 CVR-nr. 16374172 Kommune: Jammerbugt
Bestyrelse	Knud Erik Nedergaard (formand) Preben Kroboth Olesen Henning Nielsen Per Christensen Jørn Hedegaard Erik Honore Hans Torp Andersen
Driftsledelse	Syd Energi Edison Park 1 6715 Esbjerg N Tlf.: 98 82 13 11 Fax: 98 23 26 23
Administration	Verdo Energy Systems A/S Landholmvej 12 9280 Storvorde Tlf.: 9636 9999
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg CVR-nr. 29 44 27 89
Pengeinstitut	Sparekassen Vendsyssel Stationsvej 8 9460 Brovst

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Varmeværkets vigtigste forretningsområde er produktion og levering af fjernvarme til værkets forbrugere, samt produktion og levering af el til elselskabet.

Udvikling i regnskabsåret

Året resultat før årsreguleringer udviser et overskud på kr. 271.038

Udviklingen i regnskabsåret giver ikke anledning til yderligere bemærkninger.

Varmeværkets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 11.761.470 og en egenkapital på kr. 41.160.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatfordeling

Årets underdækning kr. 413.909 modregnes i den akkumulerede overdækning primo året. Den resterende overdækning indregnes i varmeprisen for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Halvrimmen-Arentsminde Kraftvarmeværk A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 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 værket og aktivernes værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

"Hvile i sig selv" – princippet

Over- og underdækninger

Varmeværket 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. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens 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 fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og afgifter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder brændsel og vedligeholdelse, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til daglig tilsyn, herunder forbrugeradministration, lokaler og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

Varmecentral og ledningsnet (restsaldo primo 2008/09+ tilgang derefter)	14-20 år
Service af motorer	8 år
Akkumuleringstank	20 år
Osmose anlæg	5 år
Målere	10 år

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter unoterede værdipapirer, som måles til kostpris

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdningen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdi med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger indregnet under hensatte forpligtelser omfatter akkumulerede forskelle mellem afskrivninger i henhold til årsregnskabs- og varmforsyningsloven samt foretagne henlæggelser i henhold til varmforsyningsloven.

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Den udskudte skat måles på baggrund af gældende skatteregler og skattesatser.

Udskudt skatteaktiv indregnes i balancen til den værdi, hvortil det forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld.

Akkumuleret overdækning indregnet under gældsforpligtelser omfatter de akkumulerede overdækninger i henhold til varmforsyningslovens bestemmelser.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. APRIL 2017 - 31. MARTS 2018

	Note	Faktisk 2017/2018 kr.	Budget* 2017/2018 kr.	Faktisk 2016/2017 kr.
Salg af varme	1	4.119.910	3.774.000	3.146.540
Salg af el	2	2.739.887	2.612.000	2.842.737
Tilslutningsafgifter		96.000	0	24.000
Udtrædelsesgodtgørelse		22.555	0	0
Produktionsomkostninger	3	-4.268.250	-3.719.000	-3.908.587
Direkte omkostninger	4	<u>-211.056</u>	<u>-219.000</u>	<u>-197.227</u>
Bruttoresultat		2.499.046	2.448.000	1.907.463
Administrationsomkostninger IV	5	-122.381	-120.000	-118.458
Administrationsomkostninger	6	-355.668	-488.000	-438.033
Ejendommens drift	7	-71.310	-10.000	-127.398
Personaleomkostninger	8	-65.398	-68.000	-62.709
Tab på debitorer inkl. omkostninger	9	<u>-9.330</u>	<u>-150.000</u>	<u>-186.658</u>
Resultat før afskrivninger		1.874.959	1.612.000	974.207
Af- og nedskrivninger på materielle	13	<u>-1.377.908</u>	<u>-1.371.000</u>	<u>-3.254.067</u>
Resultat før finansielle poster		497.051	241.000	-2.279.860
Finansielle indtægter	10	3.499	0	1.692
Finansielle omkostninger	11	<u>-229.512</u>	<u>-241.000</u>	<u>-223.602</u>
Resultat før årsreguleringer		271.038	0	-2.501.770
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		-684.947	-660.000	150.000
Årets under-/ overdækning		<u>413.909</u>	<u>660.000</u>	<u>2.351.770</u>
Resultat før skat		0	0	0
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen

Balance pr. 31. MARTS 2018

	Note	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	12		
Varmecentral		1.747.559	2.092.101
Ledningsnet		1.393.909	1.539.842
Service på motor		175.658	391.468
Akkumuleringstank		466.240	497.322
Bio Anlæg		4.258.921	4.489.133
Målere		1.506.081	1.276.059
Osmose anlæg		32.955	46.591
It anlæg		143.843	191.791
		<u>9.725.166</u>	<u>10.524.307</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Værdipapirer	14	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.730.166</u>	<u>10.529.307</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger	15	<u>43.708</u>	<u>41.518</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra varme og el	16	615.392	309.026
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		0	150.000
Andre tilgodehavender	17	88.249	335.763
Tilgode inkassodebitorer		<u>29.906</u>	<u>55.148</u>
		<u>733.547</u>	<u>849.937</u>
Likvide beholdninger	18	<u>1.254.049</u>	<u>2.009.073</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.031.304</u>	<u>2.900.528</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>11.761.470</u></u>	<u><u>13.429.835</u></u>

Balance pr. 31. MARTS 2018

	Note	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indskudskapital		<u>41.160</u>	<u>41.160</u>
Egenkapital i alt		<u>41.160</u>	<u>41.160</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		<u>534.947</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>534.947</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	20	8.208.677	9.341.213
Gæld til pengeinstitutter	21		
Leasingforpligtelser	22	0	0
Anden langfristet gæld		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>8.208.677</u>	<u>9.341.213</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		1.132.535	1.108.230
Gæld til forbrugere		82.117	1.329.799
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21	285.446	496.111
Leverandør af gas HMN		977.519	235.504
Akkumuleret overdækning	19	341.492	755.401
Anden gæld	22	<u>157.577</u>	<u>122.417</u>
		<u>2.976.686</u>	<u>4.047.462</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>11.185.363</u>	<u>13.388.675</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>11.761.470</u>	<u>13.429.835</u>
Eventualposter mv.	23		
Lønafstemning	24		

Noter

	Faktisk 2017/2018 kr.	Budget 2017/2018 kr.	Faktisk 2016/2017 kr.
Note 1 Salg af varme			
Salg af varme (7.435/6.870Mwh)	2.601.478	2.275.000	1.698.868
Fast bidrag (408/405 forbruger)	497.666	494.000	503.399
Effektbidrag	833.917	821.000	761.049
Målerleje	184.899	184.000	183.224
Reguleringer vedr. tidligere år	1.950	0	0
	<u>4.119.910</u>	<u>3.774.000</u>	<u>3.146.540</u>
Note 2 Salg af el			
Salg af el (649/458Mwh)	2.179.663	2.052.000	2.282.513
CO ₂ -tilskud og kompensation	560.224	560.000	560.224
	<u>2.739.887</u>	<u>2.612.000</u>	<u>2.842.737</u>
Note 3 Produktionsomkostninger			
Brændsel m.v.			
Gaskøb	-1.952.278	-1.138.000	-2.441.485
Træpiller	-1.911.531	-2.119.000	-966.171
Elforbrug	-94.259	-115.000	-97.346
Kemikalier	-49.377	-80.000	-75.429
Vandforbrug	-5.885	-5.000	-4.341
Renovation	-15.691	-6.000	-6.930
Forbrugsafgifter	-5.191	-15.000	6.616
	<u>-4.034.212</u>	<u>-3.478.000</u>	<u>-3.585.086</u>
Vedligeholdelse			
Produktionsanlæg/service	-148.121	-130.000	-266.132
Målere	-25.125	-33.000	-29.117
Ledningsnet	-45.054	-53.000	-3.369
Øvrig vedligeholdelsesomkostninger	-6.086	0	-1.476
Rengøring	-9.652	-25.000	-23.407
	<u>-234.038</u>	<u>-241.000</u>	<u>-323.501</u>
	<u>-4.268.250</u>	<u>-3.719.000</u>	<u>-3.908.587</u>

	Faktisk 2017/2018 kr.	Budget 2017/2018 kr.	Faktisk 2016/2017 kr.
Note 4 Direkte omkostninger			
Driftsledelse Nyfors	-101.432	-152.000	-138.475
Abonnement Nyfors	0	-13.000	0
Telesikring	-9.098	-10.000	-10.066
Fjernaflæsninger	-1.812	-24.000	-23.142
Tilslutningomkostninger	-97.226	-20.000	-25.544
Miljøomkostninger	-1.488	0	0
	<u>-211.056</u>	<u>-219.000</u>	<u>-197.227</u>
Note 5 Administrationsomkostninger			
Økonomisk administration IV	<u>-122.381</u>	<u>-120.000</u>	<u>-118.458</u>
	<u>-122.381</u>	<u>-120.000</u>	<u>-118.458</u>
Note 6 Administrationsomkostninger			
Kontorartikler (diverse)	-1.756	-3.000	-5.212
Telefon/bredbånd	-3.401	0	0
Edb-omkostninger	-21.505	-31.000	-31.547
Porto	-2.785	-1.000	-1.599
PBS-Gebyrer	-15.714	-17.000	-15.161
Anonncer	-1.852	-4.000	-3.005
Forsikringer	-100.434	-102.000	-99.794
Kontingenter	-23.487	-25.000	-21.860
Konsulent	-1.000	-5.000	-650
Revisorhonorar	-36.000	-40.000	-47.466
Regnskabsmæssig assistance	-7.000	-10.000	-24.300
Repræsentation og møder	-8.954	-25.000	-22.747
Inkasso, debitorer	-10.085	-30.000	-7.254
Lukke/åbnegebyr	-19	0	1.324
Indtægtsførte opgørelser	1.616	0	0
Diverse	-29	0	-48
Arrangementer, udstillinger mm.	0	0	-16.767
Energibesparelser	-123.263	-195.000	-141.947
	<u>-355.668</u>	<u>-488.000</u>	<u>-438.033</u>

	Faktisk 2017/2018 kr.	Budget 2017/2018 kr.	Faktisk 2016/2017 kr.
Note 7 Ejendommens drift			
Vedligeholdelse erhvervsbygning	-69.830	-10.000	-127.344
Ejendomsskat	-1.480	0	-54
	<u>-71.310</u>	<u>-10.000</u>	<u>-127.398</u>
Note 8 Personaleomkostninger			
Lønninger og vederlag			
Løn og gager	-25.000	-25.000	-25.700
Kørselsgodtgørelse	-1.066	-3.000	-2.832
Bestyrelsesomkostninger	-39.332	-40.000	-34.177
	<u>-65.398</u>	<u>-68.000</u>	<u>-62.709</u>
Note 9 Tab på debitorer			
Konstaterede tab på debitorer	-28.224	-150.000	-45.523
Hensat til tab på debitor	0	0	-150.000
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	18.894	0	8.865
	<u>-9.330</u>	<u>-150.000</u>	<u>-186.658</u>
Note 10 Finansielle indtægter			
Renter, bankindestående	0	0	0
Renter, debitorer	3.499	0	1.692
	<u>3.499</u>	<u>0</u>	<u>1.692</u>
Note 11 Finansielle omkostninger			
Renter, kassekredit	-998	-1.000	-49
Renter, prioritetsgæld	-180.034	-191.000	-175.073
Garantiprovision	-48.480	-49.000	-48.480
	<u>-229.512</u>	<u>-241.000</u>	<u>-223.602</u>

Note 12 Materielle anlægsaktiver

	Varmecentral	Ledningsnet	Service på motor	Akkumuleringstank
Kostpris pr. 1/4 2017	15.181.946	16.647.439	1.079.051	621.650
Tilgang 01.04.2017-31.03.2018	<u>0</u>	<u>170.565</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31/3 2018	<u>15.181.946</u>	<u>16.818.004</u>	<u>1.079.051</u>	<u>621.650</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/4 2017	-13.089.845	-15.107.597	-687.583	-124.328
Afskrivninger 01.04.2017-31.03.2018	<u>-344.542</u>	<u>-316.498</u>	<u>-215.810</u>	<u>-31.082</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/3 2018	<u>-13.434.387</u>	<u>-15.424.095</u>	<u>-903.393</u>	<u>-155.410</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/3 2018	<u>1.747.559</u>	<u>1.393.909</u>	<u>175.658</u>	<u>466.240</u>

	Bio anlæg	Målere	Osmose Anlæg	It anlæg
Kostpris pr. 1/4 2017	4.604.239	1.367.206	68.181	239.739
Tilgang 01.04.2017-31.03.2018	<u>0</u>	<u>408.202</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31/3 2018	<u>4.604.239</u>	<u>1.775.408</u>	<u>68.181</u>	<u>239.739</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/4 2017	-115.106	-91.147	-21.590	-47.948
Afskrivninger 01.04.2017-31.03.2018	<u>-230.212</u>	<u>-178.180</u>	<u>-13.636</u>	<u>-47.948</u>
Af-/nedskrivninger pr. 31/3 2018	<u>-345.318</u>	<u>-269.327</u>	<u>-35.226</u>	<u>-95.896</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/3 2018	<u>4.258.921</u>	<u>1.506.081</u>	<u>32.955</u>	<u>143.843</u>

2017/2018

kr.

2016/2017

kr.

Note 13 Af- og nedskrivninger på materielle

Varmecentral	-344.542	-344.543
Ledningsnet	-316.498	-307.970
Service på motor	-215.810	-215.810
Akkumuleringstank	-31.082	-31.082
Bio Anlæg	-230.212	-115.106
Målere	-178.180	-91.147
Osmose anlæg	-13.636	-13.636
It anlæg	-47.948	-1.272.870
Indeksregulering af lån	0	-813.955
Kurstab på lån	<u>0</u>	<u>-47.948</u>
	<u>-1.377.908</u>	<u>-3.254.067</u>

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
Note 14 Værdipapirer (anlægsaktiver)		
Dansk Fjernvarme Andelsindskud	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
 Note 15 Varebeholdninger		
Træpiller	<u>43.708</u>	<u>41.518</u>
	<u>43.708</u>	<u>41.518</u>
 Note 16 Tilgodehavender fra salg varme og el		
Varmedebitorer	407.615	86.091
Eldebitorer	<u>207.777</u>	<u>222.935</u>
	<u>615.392</u>	<u>309.026</u>
 Note 17 Andre tilgodehavender		
Momstilgodehavende	<u>88.249</u>	<u>335.763</u>
	<u>88.249</u>	<u>335.763</u>
 Note 18 Likvide beholdninger		
Kassekredit	<u>1.254.049</u>	<u>2.009.073</u>
	<u>1.254.049</u>	<u>2.009.073</u>
 Note 19 Akkumuleret overdækning		
Overført primo	755.401	3.107.171
Årets underdækning	<u>-413.909</u>	<u>-2.351.770</u>
	<u>341.492</u>	<u>755.401</u>

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
Note 20 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	9.341.212	10.449.443
Forfalden inden for 1 år	<u>-1.132.535</u>	<u>-1.108.230</u>
	<u>8.208.677</u>	<u>9.341.213</u>

Langfristet gæld der forfalder senere end 5 år	<u>3.927.790</u>	<u>5.151.219</u>
--	------------------	------------------

Note 21 Leverandør af varer og tjenesteydelser

Leverandører	<u>285.446</u>	<u>496.111</u>
	<u>285.446</u>	<u>496.111</u>

Note 22 Anden gæld

Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	0	305
Skyldig gebyrer til IV	6.640	3.945
Skyldig depositum forbruger	0	4.980
Periodisering renter Kommunekredit	31.000	36.000
Hensat til revisor	25.000	20.000
Periodisering EI-køb	11.265	9.063
Periodisering Energibesparelser	44.000	48.124
Periodisering SE Energi og klima	<u>39.672</u>	<u>0</u>
	<u>157.577</u>	<u>122.417</u>

Note 23 Eventualposter mv.

Efter det oplyste er der ingen kautions-, garanti- eller lignende forpligtelser.

2017/2018

kr.

Note 24 Lønafstemning

Lønninger og gager, ifølge regnskab note 8	<u>-25.000</u>
A-indkomst i regnskabsåret	<u>-25.000</u>

Som fordeles således

Kalenderår 2017	<u>25.000</u>
	<u>25.000</u>

Driftsbudget 1. APRIL 2018 - 31. MARTS 2019

	2018/2019
	kr.
Salg af varme	3.867.000
Salg af el	2.112.000
Produktionsomkostninger	-3.827.000
Direkte omkostninger	<u>-167.000</u>
Bruttoresultat	1.985.000
Salgs- og distributionsomkostninger	0
Administrationsomkostninger IV	-125.000
Administrationsomkostninger	-568.000
Ejendommens drift	0
Personaleomkostninger	-28.000
Tab på debitorer	<u>-145.000</u>
Resultat før afskrivninger	1.119.000
Af- og nedskrivninger på materielle	<u>-1.316.000</u>
Resultat før finansielle poster	-197.000
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	<u>-206.000</u>
Årets resultat	<u><u>-403.000</u></u>