

*Egtved Fjernvarme A.m.b.A.
Søndergade 35
6040 Egtved*

CVR-nr: 14 90 95 16

ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23. oktober 2018

Dirigent

REGISTREREDE REVISORER
EDEL BERTELSEN
OLE MADSEN
JENS ERIK LIDEGAARD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance.....	14
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen, driftsleder og regnskabsfører har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 27. september 2018

Regnskabsfører og driftsleder




Hans Kristian Madsen
Regnskabsfører



Leif O. Rasmussen
Driftsleder

Bestyrelse



Anders Rønshof
Formand



Karsten Varming
Næstformand

Klaus H. Pedersen



Poul Kristensen



Torben Rødtne

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til andelshaverne/varmeaftagere i Egtved Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Egtved Fjernvarme A.m.b.A. for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter balance, resultatopgørelse samt noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 de 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 er ansvarlig for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen fastlægger for nødvendig for at kunne udarbejde årsregnskabet, der er 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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

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 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 årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brædstrup, den 27. september 2018

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27096174



Ole Madsen
Registreret revisor
mne11194

Egtved Fjernvarme A.m.b.A.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Egtved Fjernvarme A.m.b.A.
Søndergade 35
6040 Egtved

Hjemmeside: www.egtvedvarme.dk
E-mail: kontor@egtvedvarme.dk

CVR-nr.: 14 90 95 16
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Anders Rønshof, Formand
Karsten Varming, Næstformand
Klaus H. Pedersen,
Poul Kristensen,
Torben Rødtness,

Direktion

Hans Kristian Madsen, Regnskabsfører
Leif O. Rasmussen, Driftsleder

Revisor

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
Jernbanegade 3
8740 Brædstrup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år omfattet produktion af el og fjernvarme.

Udvikling i året

Underdækning pr. 30. juni 2018, kr. 327.567 skal over åre tilbageføres fra forbrugerne. Iht. varmforsyningslovens bestemmelser tilbagebetales vedr. 2016/2017 og 2017/2018 kr. 327.567 fra forbrugerne. Heraf er indregnet kr. 45.000 i budgettet for 1/7-31/12-2018 medens den resterende del kr. 282.567 indregnes i budgettet for 2019.

Ved udgangen af dette regnskabsår er der 912 andelshavere/varmeaftagere, med i alt 943 installationer.

Det samlede ledningsnet udgør 17.971 meter hovedledning og 16.417 meter stikledning.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Egtved Fjernvarme A.m.b.A. for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Hvile-i-sig-selv princippet

Egtved Varmeværk 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 i nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at varmemærket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at varmemærket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

Tidsmæssige forskelle i kundebetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsanlæg, varmemålere og andet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

driftsmateriel indreges i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller hensatte forpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme, målerleje, faste bidrag og indtægter ved elproduktion m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle omkostninger til produktion af varme og el, herunder brændselsomkostninger, lønninger og gager samt afskrivninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til drift af ledningsnet, lønninger og gager, varmetab i ledningsnet samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20-33 år	0 %
Produktionsanlæg, sol, kraftvarmeanlæg, elkedel	5-30 år	0 %
Distributionsanlæg varmecentral, ledningsnet	10-35 år	0 %
Øvrige driftsmidler	5-8 år	0 %

Tilslutningsbidraget 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.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andelsbeviser i DFP, Dansk Fjernvarmes Projektselskab A.m.b.A og DDF-EDB A.m.b.A optages til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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 det regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i varmforsyningsloven. Af denne fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf udgør egenkapitalen pr. 30. juni 2018 egenkapitalen pr. 1. marts 1981. Egenkapitalen kan ikke udloddes til andelshaverne.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv i fuldt omfang, men alene med den del, der kan henføres til tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, og som forventes udlignet over en kortere årrække.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
1 Nettoomsætning	15.155.116	14.905.729
2 Produktionsomkostninger	-11.351.558	-9.826.094
3 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	-467.531	-1.941.859
BRUTTORESULTAT	3.336.027	3.137.776
4 Distributionsomkostninger	-2.193.211	-2.204.209
5 Administrationsomkostninger	-645.502	-879.526
6 Andre driftsindtægter	33.095	370.209
7 Andre driftsomkostninger.....	-54.147	-203.677
KAPACITETSOMKOSTNINGER.....	-2.859.765	-2.917.203
DRIFTSRESULTAT	476.262	220.573
8 Finansielle indtægter	198	178.688
9 Finansielle omkostninger.....	-476.460	-399.261
RESULTAT	0	0

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

	2018	2017
10 Grunde og bygninger	7.515.118	7.607.182
10 Kraftvarme, sol, elkedel m.v.	23.459.466	24.780.136
10 Ledningsnet	12.924.932	11.567.887
10 Øvrige driftsmidler	243.466	337.741
Materielle anlægsaktiver	44.142.982	44.292.946
Andelsbeviser	12.300	12.300
Finansielle anlægsaktiver	12.300	12.300
ANLÆGSAKTIVER	44.155.282	44.305.246
11 Tilgodehavende efterbetaling	538.671	208.038
Andre tilgodehavender	782.168	878.364
Overført underdækning til næste år jfr. varmeforsyningslovens bestemmelser	327.567	0
Periodeafgrænsningsposter	210.852	181.053
Tilgodehavender	1.859.258	1.267.455
Likvide beholdninger	7.912.449	9.256.801
OMSÆTNINGSAKTIVER	9.771.707	10.524.256
AKTIVER	53.926.989	54.829.502

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017
Bunden reserve	1.695.960	1.695.960
EGENKAPITAL	1.695.960	1.695.960
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	16.969.793	12.961.116
Kreditinstitutter	29.838.993	32.019.721
12 Langfristede gældsforpligtelser	46.808.786	44.980.837
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.208.474	2.180.000
13 Overført overdækning til næste år jfr. varmeforsyningslovens bestemmelser	0	3.213.579
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.799.216	210.679
Anden gæld	1.151.051	710.168
14 Skyldig efterbetaling	263.502	1.838.279
Kortfristede gældsforpligtelser	5.422.243	8.152.705
GÆLDSFORPLIGTELSE R	52.231.029	53.133.542
PASSIVER	53.926.989	54.829.502
15 Nærtstående parter		

NOTER

	2017/18	2016/17
1 Nettoomsætning		
Varme: 17.378 MWh (sidste år 16.477 MWh)	7.107.460	6.979.653
Afkølingsafgift	122.187	123.195
Fast afgift	3.724.605	3.719.203
Målerleje	476.500	473.479
Elsalg incl. rådighedsbeløb	3.724.364	3.610.199
Nettoomsætning i alt	15.155.116	14.905.729
2 Produktionsomkostninger		
Gas	7.254.234	6.431.210
El og vand	1.259.348	520.736
Personaleomkostninger	460.829	434.587
Lokaleomkostninger	99.521	190.918
Forsikringer	211.220	198.810
Service	100.444	37.500
Konsulentbistand	4.517	4.486
Afskrivninger bygninger	235.260	228.100
Afskrivninger kraftvarmeanlæg	1.726.185	1.779.747
Produktionsomkostninger i alt	11.351.558	9.826.094
3 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Årets over-/underdækning	-3.541.146	-1.441.349
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	-3.391.324	-3.238.072
Afskrivninger indregnet i varmeprisen	7.375.001	6.021.280
Henlæggelser efter varmeforsyningsloven	25.000	600.000
Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling i alt	467.531	1.941.859

NOTER

	2017/18	2016/17
4 Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse	628.887	616.559
Lokaleomkostninger	99.521	190.918
Autoudgifter og maskinudgifter.....	34.924	20.308
Afskrivninger, ledningsnet	1.327.020	1.273.565
Afskrivninger, øvrige driftsmidler	102.859	102.859
Distributionsomkostninger i alt	2.193.211	2.204.209
5 Administrationsomkostninger		
Kontorhold	97.066	267.850
Personaleomkostninger.....	230.414	217.294
Lokaleomkostninger	49.760	95.459
Møder, rejser og repræsentation.....	42.448	28.050
Kursus.....	11.475	6.830
NETS gebyr, edb-omkostninger	34.376	30.645
Revisorhonorar	55.000	125.052
Forsikringer og kontingenter.....	124.963	108.346
Administrationsomkostninger i alt	645.502	879.526
6 Andre driftsindtægter		
Flytteafregninger og gebyrer	-36.595	-33.050
Tilbageførte afskrivninger, grunde.....	0	-146.200
Indtægtsført egne energibesparelser m.v.	3.500	-190.959
Andre driftsindtægter i alt	-33.095	-370.209
7 Andre driftsomkostninger		
Tab på debitorer	29.147	203.677
Regulering af hensættelse til imødegåelse af tab, fordringer	25.000	0
Andre driftsomkostninger i alt	54.147	203.677

NOTER

		2017/18	2016/17	
8 Finansielle indtægter				
Renter Skat.....		198	178.688	
Finansielle indtægter i alt		198	178.688	
9 Finansielle omkostninger				
Periodiserede renter, primo		-122.732	-25.531	
Periodiserede renter, ultimo		115.955	122.732	
Renteudgifter, i øvrigt		33.980	18.060	
Renteudgifter, Kommune Kredit		426.757	261.500	
Amortiseret garantiprovision.....		22.500	22.500	
Finansielle omkostninger i alt.....		476.460	399.261	
10 Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Kraftvarme, sol, elkedel m.v.	Ledningsnet	Øvrige driftsmidler
Kostpris, primo.....	12.733.902	37.170.749	26.989.764	7.314.662
Tilgang i årets løb	143.196	405.515	2.684.065	8.584
Kostpris 30. juni 2018	12.877.098	37.576.264	29.673.829	7.323.246
Af-/nedskrivninger, primo	-5.126.720	-12.390.613	-15.421.877	-6.976.921
Årets af-/nedskrivninger	-235.260	-1.726.185	-1.327.020	-102.859
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018	-5.361.980	-14.116.798	-16.748.897	-7.079.780
Materielle anlægsaktiver i alt.....	7.515.118	23.459.466	12.924.932	243.466

NOTER

		2018	2017		
11	Tilgodehavende efterbetaling				
	Tilgodehavende efterbetaling	563.671	208.038		
	Hensat til forventet tab.....	-25.000	0		
	Tilgodehavende efterbetaling i alt	538.671	208.038		
12	Langfristede gældsforpligtelser				
		Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen.....	12.961.116	16.969.793	0	0
	Kreditinstitutter	34.199.721	32.047.467	2.208.474	23.073.402
		47.160.837	49.017.260	2.208.474	23.073.402
13	Overført overdækning til næste år jfr. varmforsyningslovens bestemmelser			2018	2017
	Saldo primo			3.213.579	4.654.928
	Årets over-/underdækning			-3.541.146	-1.441.349
	Underdækning overført til aktiv			327.567	0
	Overført overdækning til næste år jfr. varmforsyningslovens bestemmelser i alt			0	3.213.579
14	Skyldig efterbetaling				
	Skyldig efterbetaling			263.502	1.838.279
	Skyldig efterbetaling i alt			263.502	1.838.279

NOTER

2018

2017

15 Nærtstående parter

Selskabets ledelse anser ingen for omfattet af oplysningskravet om nærtstående parter med bestemmende indflydelse jfr. § 98 c, stk. 1. Transaktioner med nærtstående parter omfatter alene bestyrelsesmedlemmernes køb af varme i varmekædet på normale vilkår.

Formandshonoraret udgør kr. 42.153