

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

Årsrapport for 2017/18

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den 6. september 2018

Dirigent

Medlem af:

CVR-nr. 22 70 37 14



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs



RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018	10
Balance pr. 30. juni 2018	11
Noter	13
Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 2.halvår 2018	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2017/18 for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelserne med årsregnskabsloven.

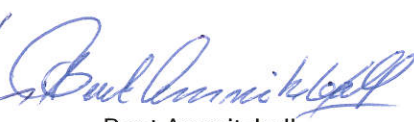
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 23.august 2018

Bestyrelse


Tage Nielsen
formand


Bent Ammitzbøll


Søren Høg Thomsen


Karl Martin Maarslet Pedersen


Johannes Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Ebeltoft Fjernvarmeværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og 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 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.

Frømhævelse af forhold ved revisionen

Andelsselskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for indeværende regnskabsår. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision. Endvidere har budgettet for kommende regnskabsår side 20 ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

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 regnskabsbrugere 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 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 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.

Ebeltoft, den 23/8 2018

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646



René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet

Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A.
Hans Winthers Vej 9-11
8400 Ebeltoft

Telefon: 86 34 26 55
E-mail: mail@ebeltoftfjernvarme.dk

CVR-nr.: 22 70 37 14
Stiftet: 1963
Hjemstedskommune: Syddjurs
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Tage Nielsen, formand
Bent Ammitzbøll
Søren Høg Thomsen
Karl Martin Maarslet Pedersen
Johannes Sørensen

Revision

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østerallé 8
8400 Ebeltoft

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 6. september 2018 kl. 19:00 på
Ebeltoft Vandrehjem, Egedalsvej 5, Ebeltoft.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at sælge varme i forsyningsområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets aktiviteter er forløbet tilfredsstillende.

Varmesalget nåede 46.953.616 kWh mod et budget på 49.000.000. Sammenholdt med sidste års salg på 45.524.064 kWh kan man, som forventet, se virkningen af ny tilslutningerne. Begge regnskabsår havde stort set samme graddage antal.

Projektet med etablering af fjernvarme til Dråby, etape 1, blev afsluttet i december 2017. Opstarten på etape 2 blev udskudt til april grundet vejrliget. Arbejdet skrider planmæssigt frem, men de smalle veje i Dråby er en udfordring for anlægsarbejdet.

I 2017/2018 er der ikke udført ledningsrenovering.

Den nye fliskedel 5 har i det forgange år kørt tilfredsstillende og der har kun været et inspektionsstop i forbindelse med udløb af garantien. På de 2 gamle fliskedelanlæg er der arbejdet med at optimere på anlæggenes røggasrensning. Dette arbejder forsætter også ind i det nye regnskabsår.

Værket har i det forløbne gjort brug af forkøbsretten på nabogrunden Hans Winthers Vej 7. Arealet skal bl.a. bruges til rørlager, parkering og garage.

Der er også ansøgt Miljøstyrelsen om ophævelse af fredsskovpligten på den nuværende flisplads, øst for værket, i det lejemålet for pladsen ophører april 2019, og værket ønsker at købe arealet.

På personaleområdet er Keld Farver gået på pension efter at have været ansat siden 1995. Stor tak til ham for indsatsen gennem årene. Dermed er der 5 fuldtids ansatte på værket.

Årets resultat andrager et overskud på kr. 254.695 mod et budget på -467.000 og må vurderes som tilfredsstillende.

Til fremførsel til næste års varmeregnskab er et underskud på kr. 83.105. Der budgetteres med et underskud på kr. 640.000 for regnskabsperioden 1/7 - 31/12 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk A.m.b.A. for 2017/2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

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

Generelt om indregning og 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 andelsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Varme- og faste bidrag er medtaget i overensstemmelse med udarbejdede årsopgørelser, der baserer sig på aflæsninger medio juni.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger direkte forbundne til produktion af fjernvarme.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til fremførelse af varme til forbrugerne.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtigt.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, samt modtagne tilslutningsbidrag.

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

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

Afskrivninger

Anlægsaktiver, der er værdiansat til anskaffelssummen med fradrag af modtagne tilslutningsbidrag afskrives lineært over 20 år, dog afskrives målere samt ombygningen foretaget i 1994/95 over 10 år.

Ledningsnettet afskrives over 20 år. Fra 2008 afskrives renovering af ledningsnettet over 5 år.

Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter og andre långivere er målt til amortiseret kostpris, der svarer til lånets restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
Note				
	Indtægter			
	Varmesalg 46.954 MWh	14.472.144	14.057.838	15.132.000
	Afkøling	259.487	254.832	150.000
	Fast afgift	7.562.738	7.515.437	7.722.000
	Administrationsbidrag	1.714.812	1.660.480	1.710.000
	Årets overskud (-) / underskud (+)	-254.695	583.009	467.000
	Dråby bidrag	40.121	-	-
		23.794.607	24.071.596	25.181.000
1	Øvrige indtægter	85.052	94.219	84.000
	Indtægter i alt	23.879.659	24.165.815	25.265.000
	Omkostninger			
2	Brændsel	9.480.260	9.815.909	10.256.000
3	Produktionsomkostninger	10.509.430	11.009.953	10.310.000
4	Distributionsomkostninger	5.314.470	4.842.604	5.876.000
5	Administrationsomkostninger	1.191.001	1.182.591	1.368.000
	Omkostninger i alt	26.495.161	26.851.057	27.810.000
	Resultat af primær drift	-2.615.502	-2.685.242	-2.545.000
	Tilbageførte henlæggelser	3.500.000	3.500.000	3.500.000
6	Finansieringsindtægter	4.667	6.146	0
7	Finansieringsomkostninger	889.165	820.904	955.000
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance pr. 30. juni

Note		2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
8	Bygninger, ledningsnet m.v.	42.674.159	44.148.465
	Andelskapital DFF - EDB	1.000	1.000
	Andelskapital Dansk Fjernvarmes Handelsselskab	15.000	15.000
	Forudbetaling for grund	260.000	-
	Anlægsaktiver i alt	42.950.159	44.164.465
	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	83.105	337.800
9	Brændselsbeholdninger	563.305	534.861
	Efterbetaling af varmebidrag fra andelshaverne	717.288	851.304
	Tilgodehavende moms	-	65.743
	Diverse tilgodehavender og periodiseringer	384.074	728.103
		1.747.772	2.517.811
	Likvide beholdninger	0	0
	Omsætningsaktiver i alt	1.747.772	2.517.811
	AKTIVER I ALT	44.697.931	46.682.276

Balance pr. 30. juni

Note		2018	2017
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Kapitalkonto	750.000	750.000
	Egenkapital i alt	750.000	750.000
	Hensættelser		
	Hensat til forventet tab på andelshavere	0	0
	Hensættelser i alt	0	0
	Langfristet gæld		
10	Prioritetsgæld	33.722.823	35.636.798
	Langfristet gæld i alt	33.722.823	35.636.798
	Kortfristet gæld		
	Overdækning til indregning i efterfølgende års pris	-	-
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.910.000	1.884.000
	Kassekredit	4.814.028	4.414.606
	Kreditorer	1.781.310	2.414.853
	Tilbagebetaling af varmebidrag til andelshaverne	1.017.258	1.081.387
11	Anden gæld	702.512	500.632
	Kortfristet gæld i alt	10.225.108	10.295.478
	Gæld i alt	43.947.931	45.932.276
	PASSIVER I ALT	44.697.931	46.682.276

Noter

Note		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
1	Øvrige indtægter			
	Rykkergebyrer	18.150	29.400	34.000
	Leje antenneplads	51.004	49.519	40.000
	Salg af skrot	8.732	0	0
	Indvundne rabatter	66	451	0
	Øvrige indtægter	7.100	14.849	10.000
		85.052	94.219	84.000
2	Brændsel			
	Køb af flis	9.496.039	9.690.590	10.146.000
	Køb af olie	0	14.474	95.000
	Køb af varme	12.666	6.080	15.000
	Beholdning af flis/olie primo	534.861	639.626	0
	Beholdning af flis/olie ultimo	-563.305	-534.861	0
		9.480.261	9.815.909	10.256.000
3	Produktionsomkostninger i øvrigt			
	Kemikalier	71.128	39.948	50.000
	Værktøj	68.890	117.889	60.000
	Nox-afgift	95.963	100.508	107.000
	Askefragt	79.728	128.574	150.000
	El	539.971	573.751	550.000
	Brovægt	4.717	285.220	24.000
	Afgift energistyrelsen	30.503	29.512	0
	Driftsledelse	18.851	-	20.000
	Vedligeholdelse produktion	1.045.528	1.129.542	905.000
	Vedligeholdelse bygninger	403.534	376.058	340.000
	Forsikringer	99.721	113.533	180.000
	Sikkerhedsudstyr	34.574	-	-
	Overførte personaleudgifter	2.721.768	2.852.878	2.674.000
	Overførte transportudgifter	42.829	26.312	24.000
	Overførte lokaleomkostninger	33.608	21.153	26.000
	Afskrivninger	5.218.118	5.215.075	5.200.000
		10.509.431	11.009.953	10.310.000

Noter

Note		Regnskab	Regnskab	Budget
		2017/18	2016/17	2017/18 (ikke revideret)
4	Distributionsomkostninger			
	Hovedledninger	330.877	4.300.412	7.709.000
	Stikledninger	8.420	804.127	20.000
	Målerudgifter	62.356	39.691	130.000
	Energispareydelse	487.704	968.955	806.000
	Vand og vandaflædningsbidrag	167.300	125.033	650.000
	Øvrige ledninger	38.265	7.013	20.000
	Overførte personaleudgifter	389.403	320.000	396.000
	Overførte transportudgifter	85.658	78.935	46.000
	Overført til anlægsaktiver	0	-4.950.615	-7.335.000
		1.569.983	1.693.551	2.442.000
	Afskrivninger, ledninger	3.689.829	3.106.319	3.379.000
	Afskrivninger, målere	54.659	42.734	55.000
		5.314.471	4.842.604	5.876.000

Noter

Note		Regnskab	Regnskab	Budget
		2017/18	2016/17	2017/18 (ikke revideret)
5	Administrationsomkostninger			
	Driftsledelse	14.875	20.152	20.000
	Bestyrelse og generalforsamling	56.726	60.367	50.000
	Øvrig ledelse	46.250	11.198	25.000
	Repræsentation	1.116	1.294	50.000
	Kontorartikler	8.413	10.378	0
	Forbrugerinformation	119.918	78.489	155.000
	Porto m.v.	12.228	11.587	10.000
	Rengøring	22.650	30.905	35.000
	Administration	0	7.957	17.000
	IT-udgifter, inkl. PBS	77.958	254.732	140.000
	Revision og regnskabsmæssig assistance	71.000	70.000	70.000
	Rådgivning og erklæring	39.237	34.750	50.000
	Juridisk assistance	4.850	1.360	10.000
	Tab på debitorer	9.729	11.342	0
	Kontingent (DFF)	86.937	44.744	91.000
	Erhvervsforsikring	40.084	12.566	55.000
	Telefon	65.983	44.078	35.000
	Nyanskaffelser	0	452	10.000
	Overførte personaleudgifter	490.909	432.948	460.000
	Overførte lokaleomkostninger	-	21.153	-
		1.168.863	1.160.452	1.283.000
	Afskrivninger inventar	22.139	22.139	85.000
		1.191.002	1.182.591	1.368.000
6	Finansieringsindtægter			
	Debitorer	4.667	6.146	0
		4.667	6.146	0

Noter

8

Regnskab	Regnskab	Budget
2017/18	2016/17	2017/18
		(ikke revideret)

Note

7 Finansieringsomkostninger

Bank	60.652	51.397	95.000
Kommunekredit	395.477	346.587	400.000
Banklån	164.713	173.306	200.000
Kreditorer	0	0	0
Garantiprovision	268.323	249.614	260.000
	<u>889.165</u>	<u>820.904</u>	<u>955.000</u>

8 Varmecentral, ledningsnet m.v.

	Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Biler	Inventar
Anskaffelsessum	79.536.764	442.556	2.405.009	51.677.259	395.854	174.820
Årets tilgang/afgang	3.560.860	0	119.246	4.401.291	0	0
Årets tilslutningsbidrag				-539.028		
Anskaffelsessum 30/6 2018	83.097.624	442.556	2.524.255	55.539.522	395.854	174.820
Afskrivninger:						
Saldo primo	51.066.501	442.556	2.038.935	36.441.694	363.923	130.188
Afskrivninger	5.218.118	0	54.659	3.689.829	31.931	22.139
Afskrivninger 30/6 2018	56.284.619	442.556	2.093.594	40.131.523	395.854	152.327
Bogført værdi 30/6 2018	26.813.005	0	430.661	15.407.999	0	22.493

Noter

Note

		2018	2017
9	Brændselsbeholdninger		
	Flis (640 t. / 464 t.)	325.760	243.600
	Olie (32.901 L / 39.128 L)	237.545	291.261
		<u>563.305</u>	<u>534.861</u>
10	Prioritetsgæld		
		1/7 2017	30/6 2018
		Gæld i alt	Gæld i alt
			Afdrag
			næste år
	Kommunekredit (1,4%)	30.981.642	29.442.955
	Erhvervs Ejendoms lån (2,57%)	6.539.156	6.189.868
		<u>37.520.798</u>	<u>35.632.823</u>
			<u>1.910.000</u>
	Gæld efter 1/7 2023 udgør t.kr. 26.000.		
11	Anden gæld	2018	2017
	Skyldige omkostninger	125.538	221.543
	Hensat skyldig revisor	70.000	70.000
	Offentlige krav	199.186	188.866
	Skyldig moms	287.565	0
	Depositum	20.223	20.223
		<u>702.512</u>	<u>500.632</u>

Specifikationer

Personaleudgifter	2017/18	2016/17
Lønninger	3.396.864	3.335.281
Bestyrelses honorar	75.047	72.861
ATP, forsikringer m.v.	43.510	98.585
Kursus og uddannelse	41.619	40.500
I øvrigt	45.040	58.599
	3.602.080	3.605.826
Overført produktion	-2.721.768	-2.852.878
Overført distribution	-389.403	-320.000
Overført administration	-490.909	-432.948
	0	0
Kørselsudgifter		
Brændstof	23.525	18.708
Vedligeholdelse	22.594	6.792
Vægtafgift og forsikring	29.717	32.429
Kørselsgodtgørelse	20.720	15.386
Afskrivning	31.931	31.931
	128.487	105.246
Overført produktion (34%)	-42.829	-26.311
Overført distribution (66%)	-85.658	-78.935
	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter	2017/18	2016/17
Ejendomsskat	32.438	41.748
Renovation	1.170	558
	33.608	42.306
Overført produktion (100%)	-33.608	-21.153
Overført administration	-	-21.153
	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Regnskab 2017/18 (realiseret)	Budget 1/7 - 31/12 2018 (ikke revideret)
Indtægter		
Varmesalg 46.954/ 22.500 MWh	14.472.144	6.947.000
Afkøling	259.487	75.000
Fast afgift	7.562.738	3.836.000
Administrationsbidrag	1.714.812	879.000
Årets over- og underdækning	-254.695	640.000
Dråby bidrag	40.121	-
	23.794.607	12.377.000
Øvrige indtægter	85.052	42.000
Indtægter i alt	23.879.659	12.419.000
Omkostninger		
Energikøb	9.480.260	4.867.000
Produktionsomkostninger	10.509.430	4.166.000
Distributionsomkostninger	5.314.470	2.269.000
Administrationsomkostninger	1.191.001	669.000
Omkostninger i alt	26.495.161	11.971.000
Resultat af primær drift	-2.615.502	448.000
Tilbageførte henlæggelser	3.500.000	0
Finansieringsindtægter	4.667	0
Finansieringsomkostninger	889.165	448.000
ÅRETS RESULTAT	0	0