

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 perioden 1/7 - 31/12 2018

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den 11.april 2019



Dirigent

Medlem af:



TGS Global
The business network
for global entrepreneurs

CVR-nr. 22 70 37 14



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 2018 - 31. december 2018	10
Balance pr. 31. december 2018	11
Noter	13
Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 2019	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1.juli - 31.december 2018 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 14/3 2019

Bestyrelse


Tage Nielsen
formand


Bent Ammitzbøll


Johannes Sørensen


Karl Martin Maarslet Pedersen


Søren Peter Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Ebeltoft Fjernvarmeværk

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ebeltoft Fjernvarmeværk for perioden 1. juli 2018 - 31. december 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 31. december 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.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Andelsselskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for indeværende regnskabsperiode. 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 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 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 17/3 2019

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. januar - 31. december

Bestyrelse

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

Revision

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østerallé 8
8400 Ebeltoft

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 11. april 2019 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 18.961.075 kWh mod et budget på 22.500.000.

Graddage antallet i perioden var på 960 mod normalt 1.140.

Projektet med etablering af fjernvarme til Dråby, etape 2, er tæt på afsluttet. Tilslutningen til projektet har været tilfredsstillende, og der er kommet 2 større forbrugere med, som ikke havde givet tilsagn da projektet blev sat i gang.

I perioden 1.juli til 31.december 2018 er der, grundet Dråby projektet ikke udført ledningsrenovering.

Fliskedel 5 har haft udfordringer med holdbarheden på forbrændingsristen. Vi er i dialog med leverandøren om en løsning, som kan udføres i forbindelse med sommerstoppet i 2019.

Årets resultat andrager et underskud på kr. 1.031.845 mod et budget på -638.000 og må vurderes som acceptabelt under de givne omstændigheder, med et varmt regnskabsår på kun 6 måneder.

Til fremførsel til varmeregnskabet i 2020 er et underskud på kr. 1.114.950. Der budgetteres med et overskud på kr. 231.000 for regnskabsåret 2019.

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 perioden 1.juli - 31.december 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 - 31. december

		Regnskab 1/7 - 31/12 2018	Regnskab 2017/18	Budget 1/7 - 31/12 2018 (ikke revideret)
Note				
	Indtægter			
	Varmesalg 18.961 MWh	5.897.082	14.472.144	6.947.163
	Afkøling	19.338	259.487	75.000
	Fast afgift	3.809.646	7.562.738	3.836.250
	Administrationsbidrag	868.065	1.714.812	878.750
	Årets overskud (-) / underskud (+)	1.031.845	-254.695	638.768
	Dråby bidrag	41.025	40.121	-
		11.667.001	23.794.607	12.375.931
1	Øvrige indtægter	40.029	85.052	42.000
	Indtægter i alt	11.707.030	23.879.659	12.417.931
	Omkostninger			
2	Brændsel	4.116.662	9.480,260	4.866.887
3	Produktionsomkostninger	3.615.348	10,509,430	3.694.326
4	Distributionsomkostninger	2.757.516	5,314,470	2.756.587
5	Administrationsomkostninger	789.356	1.191,001	652.631
	Omkostninger i alt	11.278.882	26.495,161	11.970.431
	Resultat af primær drift	428.148	-2.615,502	447.500
	Tilbageførte henlæggelser	0	3.500.000	0
6	Finansieringsindtægter	2.902	4,667	0
7	Finansieringsomkostninger	431.049	889,165	447.500
	ÅRETS RESULTAT	0	0	0

Balance pr. 31. december

Note		2018	30/6 2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
8	Bygninger, ledningsnet m.v.	41.660.764	42.674.159
	Andelskapital DFF - EDB	1.000	1.000
	Andelskapital Dansk Fjernvarmes Handelsselskab	15.000	15.000
	Forudbetaling for grund	260.000	260.000
	Anlægsaktiver i alt	41.936.764	42.950.159
	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.114.950	83.105
9	Brændselsbeholdninger	834.906	563.305
	Efterbetaling af varmebidrag fra andelshaverne	281.338	717.288
	Tilgodehavende moms	50.814	-
	Diverse tilgodehavender og periodiseringer	1.515.100	384.074
		3.797.108	1.747.772
	Likvide beholdninger	0	0
	Omsætningsaktiver i alt	3.797.108	1.747.772
	AKTIVER I ALT	45.733.872	44.697.931

Balance pr. 31. december

Note		2018	30/6 2018
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Kapitalkonto	750.000	750.000
	Egenkapital i alt	750.000	750.000
	Langfristet gæld		
10	Prioritetsgæld	32.678.611	33.722.823
	Langfristet gæld i alt	32.678.611	33.722.823
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.000.000	1.910.000
	Kassekredit	3.395.836	4.814.028
	Kreditorer	3.662.443	1.781.310
	Tilbagebetaling af varmebidrag til andelshaverne	2.859.167	1.017.258
11	Anden gæld	387.815	702.512
	Kortfristet gæld i alt	12.305.261	10.225.108
	Gæld i alt	44.983.872	43.947.931
	PASSIVER I ALT	45.733.872	44.697.931

Noter

Note		Regnskab 1/7 - 31/12 2018	Regnskab 2017/18	Budget 1/7 - 31/12 2018 (ikke revideret)
1	Øvrige indtægter			
	Rykkergebyrer	10.850	18.150	17.000
	Leje antenneplads	25.879	51.004	20.000
	Salg af skrot	0	8.732	0
	Indvundne rabatter	0	66	0
	Øvrige indtægter	3.300	7.100	5.000
		40.029	85.052	42.000
2	Brændsel			
	Køb af flis	4.101.800	9.496.039	4.809.387
	Køb af olie	265.039	0	50.000
	Køb af varme	21.424	12.666	7.500
	Beholdning af flis/olie primo	563.305	534.861	-
	Beholdning af flis/olie ultimo	-834.906	-563.305	-
		4.116.662	9.480.261	4.866.887
3	Produktionsomkostninger i øvrigt			
	Kemikalier	44.387	71.128	30.500
	Værktøj	56.417	68.890	35.000
	Nox-afgift	34.050	95.963	48.526
	Askefragt	57.615	79.728	75.000
	El	181.174	539.971	243.000
	Brovægt	4.578	4.717	15.000
	Afgift energistyrelsen	28.889	30.503	15.000
	Driftsledelse, teknisk assistance	155.447	18.851	20.000
	Vedligeholdelse produktion	607.536	1.045.528	720.000
	Vedligeholdelse bygninger	263.203	403.534	210.000
	Forsikringer	54.895	99.721	110.000
	Sikkerhedsudstyr	15.498	34.574	10.000
	Overførte personaleudgifter	1.228.341	2.721.768	1.280.500
	Overførte transportudgifter	23.367	42.829	12.000
	Overførte lokaleomkostninger	892	33.608	12.800
	Afskrivninger	859.059	5.218.118	857.000
		3.615.348	10.509.431	3.694.326

Noter

Note		Regnskab	Regnskab	Budget
		1/7 - 31/12 2018	2017/18	1/7 - 31/12 2018 (ikke revideret)
4	Distributionsomkostninger			
	Hovedledninger	105.317	330.877	270.000
	Stikledninger	0	8.420	95.000
	Målerudgifter	6.688	62.356	47.500
	Energispareydelser	597.352	487.704	450.000
	Vand og vandaflædningsbidrag	87.790	167.300	123.087
	Øvrige ledninger	131.411	38.265	15.000
	Overførte personaleudgifter	17.117	389.403	179.000
	Overførte transportudgifter	35.050	85.658	23.000
		980.725	1.569.983	1.202.587
	Afskrivninger, ledninger	1.743.989	3.689.829	1.533.000
	Afskrivninger, målere	32.802	54.659	21.000
		2.757.516	5.314.471	2.756.587

Noter

	Regnskab 1/7 - 31/12 2018	Regnskab 2017/18	Budget 1/7 - 31/12 2018 (ikke revideret)
Note 5 Administrationsomkostninger			
Driftsledelse	5.300	14.875	0
Bestyrelse og generalforsamling	58.109	56.726	40.000
Øvrig ledelse	16.360	46.250	31.631
Repræsentation	795	1.116	25.000
Kontorartikler	7.111	8.413	5.000
Forbrugerinformation	37.948	119.918	47.500
Porto m.v.	4.614	12.228	8.500
Rengøring	23.819	22.650	17.500
IT-udgifter, inkl. PBS	223.811	77.958	55.000
Revision og regnskabsmæssig assistance	74.500	71.000	80.000
Rådgivning og erklæring	22.215	39.237	5.000
Juridisk assistance	6.750	4.850	5.000
Tab på debitorer	0	9.729	0
Kontingent (DFF)	45.140	86.937	45.500
Erhvervsforsikring	17.912	40.084	27.500
Telefon	30.681	65.983	17.500
Nyanskaffelser	2.802	0	5.000
Overførte personaleudgifter	206.460	490.909	230.000
	784.327	1.168.863	645.631
Afskrivninger inventar	5.029	22.139	7.000
	789.356	1.191.002	652.631
6 Finansieringsindtægter			
Debitorer	2.903	4.667	0
	2.903	4.667	0

Noter

Note

7 Finansieringsomkostninger

	Regnskab 1/7 - 31/12 2018	Regnskab 2017/18	Budget 1/7 - 31/12 2018 (ikke revideret)
Bank	30.337	60.652	42.500
Kommunekredit	190.279	395.477	213.500
Banklån	79.621	164.713	60.000
Garantiprovision	130.812	268.323	131.500
	431.049	889.165	447.500

8 Varmecentral, ledningsnet m.v.

	Produk- tionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Lednings- net	Biler	Inventar
Anskaffelsessum	83.097.624	442.556	2.524.255	55.539.522	395.854	174.820
Årets tilgang/afgang	92.883	0	109.450	2.288.953	0	0
Årets tilslutningsbidrag	0	0	0	-863.801	0	0
Anskaffelsessum 31/12 2018	83.190.507	442.556	2.633.705	56.964.674	395.854	174.820
Afskrivninger:						
Saldo primo	56.284.619	442.556	2.093.594	40.131.523	395.854	152.327
Afskrivninger	859.059	0	32.802	1.743.989	0	5.029
Afskrivninger 31/12 2018	57.143.678	442.556	2.126.396	41.875.512	395.854	157.356
Bogført værdi 31/12 2018	26.046.829	0	507.309	15.089.162	0	17.464

Noter

Note

		31/12 2018	30/6 2018
9	Brændselsbeholdninger		
	Flis (665 t. / 640 t.)	372.400	325.760
	Olie (67.533 L / 32.901 L)	462.506	237.545
		<u>834.906</u>	<u>563.305</u>

10	Prioritetsgæld	30/6 2018 Gæld i alt	31/12 2018 Gæld i alt	Afdrag næste år
	Kommunekredit (1,4%)	29.442.955	28.666.122	1.600.000
	Erhvervs Ejendomslån (2,57%)	6.189.868	6.012.489	400.000
		<u>35.632.823</u>	<u>34.678.611</u>	<u>2.000.000</u>

Gæld efter 1/1 2024 udgør t.kr. 20.300

		31/12 2018	30/6 2018
11	Anden gæld		
	Skyldige omkostninger	138.546	125.538
	Hensat skyldig revisor	69.000	70.000
	Offentlige krav og feriepenge	160.046	199.186
	Skyldig moms	-	287.565
	Depositum	20.223	20.223
		<u>387.815</u>	<u>702.512</u>

Specifikationer

Personaleudgifter	1/7 - 31/12 2018	2017/18
Lønninger	1.344.572	3.396.864
Bestyrelses honorar	-	75.047
ATP, forsikringer m.v.	42.263	43.510
Kursus og uddannelse	26.272	41.619
I øvrigt	38.811	45.040
	1.451.918	3.602.080
Overført produktion	-1.228.341	-2.721.768
Overført distribution	-17.117	-389.403
Overført administration	-206.460	-490.909
	0	0
Kørselsudgifter		
Brændstof	12.901	23.525
Vedligeholdelse	23.516	22.594
Vægtafgift og forsikring	14.063	29.717
Kørselsgodtgørelse	7.937	20.720
Afskrivning	0	31.931
	58.417	128.487
Overført produktion (34%)	-23.367	-42.829
Overført distribution (66%)	-30.050	-85.658
	0	0

Specifikationer

Lokaleudgifter	1/7 - 31/12 2018	2017/18
Ejendomsskat	0	32.438
Renovation	892	1.170
	892	33.608
Overført produktion (100%)	-892	-33.608
	0	0

Budget

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Regnskab 1/7 - 31/12 2018 (realiseret)	Budget 2019 (ikke revideret)
Note		
Indtægter		
Varmesalg 18.961.075/ 49.500 MWh	5.897.082	15.720.072
Afkøling	19.338	200.000
Fast afgift	3.809.646	7.148.135
Administrationsbidrag	868.065	1.771.750
Årets over- og underdækning	1.031.845	-230.984
Dråby bidrag	41.025	93.000
	11.667.001	24.701.973
Øvrige indtægter	40.029	93.000
Indtægter i alt	11.707.030	24.794.973
Omkostninger		
Energikøb	4.116.662	10.857.265
Produktionsomkostninger	3.615.348	6.807.399
Distributionsomkostninger	2.757.516	5.137.527
Administrationsomkostninger	789.356	1.132.782
Omkostninger i alt	11.278.882	23.934.973
Resultat af primær drift	428.148	860.000
Finansieringsindtægter	2.902	5.000
Finansieringsomkostninger	431.049	865.000
ÅRETS RESULTAT	0	0