



Søndergade 34
8370 Hadsten
Telefon 86 98 34 33
CVR nr. 36 71 77 85
www.kvistjensen.dk
hadsten@kvistjensen.dk

Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A.

CVR-nr. 35 58 09 13

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. september 2018.

Dirigent

RANDERS
HADSTEN
HAMMEL
GRENA
HADSUND
AALBORG
AARHUS

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Mørke, den 3. september 2018

Bestyrelse

Bent Knudsen
formand

Hans K.N. Jensen

Kenney Boje Groht

Bent Pedersen

Knud Erik Nielsen

Fritz Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A. for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 regnskabsåret 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi gøre opmærksom på, at revisionen har ikke omfattet budgettallene i resultatopgørelsen og noterne.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Hadsten, den 3. september 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Ruben Stæhr
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A. Parkvej 10 8544 Mørke
	Telefon: 86377230
	CVR-nr.: 35 58 09 13
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Bent Knudsen, formand Hans K.N. Jensen Kenney Boje Groht Bent Pedersen Knud Erik Nielsen Fritz Andersen
Revision	Kvist & Jensen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Sparekassen Kronjylland

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fjernvarmeforsyning i Mørke.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Varmesalg udgør 10.367 MWh mod 9.911 MWh sidste år svarende til en stigning på 4,5%. Der er leveret 14.704 MWh til fjernvarmenettet og forbrugt 3.171 tons træpiller, hvilket giver et samlet ledningstab på 29,5%.

Priser for nyt regnskabsår (2018/19):

- MWh prisen er 520 kr. ekskl. moms mod kr. 480 ekskl. moms i 2017/18
- Fast afgift hus er uændret 1.450 kr. ekskl. moms
- Rumafgift pr. m² er uændret på 8,50 kr. ekskl. moms
- Afkølingsbidrag, 1% i tillæg af årsforbruget for hver manglende grads afkøling.

Øvrige forhold vedrørende regnskabsåret 2017/18

Der er kommet 8 stk. nye forbrugere til i regnskabsåret, pt. er 615 tilsluttet.

Bemærkninger til budget for det kommende år

Året 2018/19 er et spændende år for Mørke Fjernvarmeselskab og dets forbrugere, da det bliver året hvor det nye værk bliver sat i drift. Opstart og indkøring forventes mellem uge 41 og 46. Der er budgetteret 35 mio. kr. inkl. udearealer til det nye værk, hvilket forventes at holde. Der afholdes en form for indvielse af det nye værk sidst på året, dato vil blive meddelt senere.

Der er henover sommeren lavet reovering og op-dimensionering af hovedledning og afspærringsbrønde mellem Østervej og Kirkevej. Udgift ca. 500 t.kr. Alene påkrævet afspærring udgør 100 t.kr.

Der er lavet 2 årige kontrakter med 13 halmleverandører. Den usædvanlig tørre sommer i 2018 har betydet vores leverandører ikke kan levere den aftalte mængde halm til det nye værk, Vi er derfor nødt til at fyre med træpiller i en længere periode på det gamle værk, det vil betyde en budgetteret merudgift på ca. 500 t.kr. i 2018/19.

Der har været afholdt møde med Syddjurs Kommune om udviklingen i Mørke By. Her blev oplyst, at kommunen udstykker Lappedykkevej med 18 grunde i 2019. Der er planer fra 2 private bygherrer om udstykning ved Lykkenvej på 1 udstykning med 7 villa grunde, og en med udlejningsejendomme ca. 30 stk.

Jan Erik Jensen har fremsent projekt på boligbyggeri den gamle møbelfabrik Stationsvej, forventet boligmasse på 18.960 m², der skal laves lokalplan ved udgangen af 2018.

Opførelsen af det nye værk har været en hård omgang med utallige møder, der skal lyde en stor tak til varmemester og bestyrelsen for deres foreløbige indsats.

Til slut vil jeg takke af fra en spændende tid i Mørke Fjernvarme, alder og lidt helbredsproblemer får mig til at stoppe efter 21 år i bestyrelsen med de 19 som formand.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletalsoversigt over forbrug og priser

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Solgte MWH	10.367	9.911	9.687	9.115	8.867
Produceret MWH	14.704	14.107	13.656	12.946	12.573
Træpilleforbrug i tons	3.171	3.040	2.971	2.833	2.763
Rumafgift (ekskl. moms)	8,5 kr./m ²	8,5 kr./m ²	8,5 kr./ m ²	8,5 kr./ m ²	8,5 kr. / m ²
Pris pr. MWH (ekskl. moms)	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mørke Fjernvarmeselskab A.M.B.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en reduktion eller forøgelse af nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Investeringen i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes i balancen under tilgodehavende eller forpligtelser og reguleres over resultatopgørelse som andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter i forbindelse med salget.

Brændselsomkostninger

Brændselsomkostninger omfatter køb og forbrug af træpiller og olie.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter andre omkostninger til produktion og distribution af varme, herunder vedligeholdelse af produktionsanlæg, ledningsnet, målere og hjælpematerialer samt omkostninger til administration, drift af biler, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og gæld samt amortisering af finansielle aktiver. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og ledningsnet samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Produktionsanlæg og ledningsnet afskrives lineært baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	20 år
Produktionsanlæg og ledningsnet	10-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilslutningsbidrag indtægtsføres systematisk over ledningsnettets levetid. Indbetalte tilslutningsafgifter opføres som en fradragspost under produktionsanlæg og ledningsnet. Hvis den bogførte værdi af opkrævede tilslutningsbidrag overstiger den bogførte værdi af investeringer i ledningsnettet indtægtsføres forskellen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>Budget 2017/18 (ej revideret)</u>	<u>2016/17</u>	<u>Budget 2018/19 (ej revideret)</u>
1 Nettoomsætning	6.494.644	6.554.776	7.187.125	7.584.781
2 Brændselsomkostninger	-3.593.516	-3.531.613	-3.641.242	-3.657.081
3 Andre eksterne omkostninger	-1.352.225	-1.381.258	-1.388.182	-1.573.700
Bruttoresultat	1.548.903	1.641.905	2.157.701	2.354.000
6 Personaleomkostninger	-721.948	-746.000	-735.040	-756.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-247.250	-295.000	-125.331	-1.188.000
Driftsresultat	579.705	600.905	1.297.330	410.000
Andre finansielle indtægter	0	0	361	0
Øvrige finansielle omkostninger	-28.800	-50.000	-22.691	-410.000
Resultat før tidsmæssige forskelle	550.905	550.905	1.275.000	0
7 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	-550.905	-550.905	-1.275.000	0
Årets resultat	0	0	0	0

Balance 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
8 Grunde og bygninger	529.587	0
9 Produktionsanlæg og ledningsnet	2.052.606	1.067.220
10 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	301.418	43.699
11 Anlæg under opførelse	20.028.303	1.728.621
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>22.911.914</u>	<u>2.839.540</u>
Andelsbevis DFF	1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>22.912.914</u>	<u>2.840.540</u>
Omsætningsaktiver		
Brændselslager	338.191	382.589
Varebeholdninger i alt	<u>338.191</u>	<u>382.589</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	448.337	208.833
16 Underdækning til indregning i næste års priser	0	7.946
12 Andre tilgodehavender	2.939.674	43.442
Tilgodehavender i alt	<u>3.388.011</u>	<u>260.221</u>
13 Likvide beholdninger	2.097.552	994.141
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.823.754</u>	<u>1.636.951</u>
Aktiver i alt	<u>28.736.668</u>	<u>4.477.491</u>

Balance 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Passiver		
Gældsforpligtelser		
14 Gæld til realkreditinstitutter	24.051.811	221.530
15 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	3.214.405	2.663.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>27.266.216</u>	<u>2.885.030</u>
14 Kortfristet del af langfristet gæld	70.000	67.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	812.140	1.354.547
16 Overdækning til indregning i næste års priser	448.077	0
17 Anden gæld	140.235	170.914
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.470.452</u>	<u>1.592.461</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>28.736.668</u>	<u>4.477.491</u>
Passiver i alt	<u>28.736.668</u>	<u>4.477.491</u>

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2017/18	Budget 2017/18 (ej revideret)	2016/17	Budget 2018/19 (ej revideret)
1. Nettoomsætning				
Varmeafgifter	4.975.949	4.884.000	4.757.562	5.330.000
Enhedsafgifter	1.044.232	1.036.750	1.035.155	1.044.000
Rumafgifter	830.157	752.675	817.546	819.358
Gebyr	10.072	5.000	5.802	5.000
Antenneleje	40.636	36.000	40.000	41.000
Afkølingstillæg	49.620	50.000	47.813	45.000
Regulering af over- /underdækning	-456.022	-209.649	483.247	300.423
	6.494.644	6.554.776	7.187.125	7.584.781
2. Brændselsomkostninger				
Forbrug af halm	0	0	0	1.197.000
Forbrug af træpiller	3.446.459	3.395.113	3.270.100	2.286.145
Forbrug af olie	125.495	112.500	64.145	112.500
Noxafgift og svovlafgift	21.562	24.000	306.997	61.436
	3.593.516	3.531.613	3.641.242	3.657.081
3. Andre eksterne omkostninger				
Produktionsomkostninger jf. note 4	678.610	792.000	796.425	855.000
Leje af lagerhal	72.000	72.000	72.000	72.000
Administrationsomkost- ninger jf. note 5	601.615	517.258	519.757	646.700
	1.352.225	1.381.258	1.388.182	1.573.700

Noter

	2017/18	Budget 2017/18 (ej revideret)	2016/17	Budget 2018/19 (ej revideret)
4. Produktionsomkostninger				
Køb af fremmed arbejde - vagtillæg	93.600	100.000	104.450	100.000
Vedligeh. af ledningsnet	69.895	100.000	62.979	100.000
Vedligeh. af prod.anlæg	174.744	300.000	337.019	300.000
Driftsudgifter varevogn	23.749	30.000	29.692	30.000
Godtgørelse fra vandværk	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
El og vand	128.147	125.000	125.705	150.000
Energibesparelser	213.475	162.000	161.580	200.000
	678.610	792.000	796.425	855.000
5. Administrationsomkostninger				
Kontorartikler, annoncer og lign.	22.716	18.000	14.276	28.000
IT-omkostninger	61.055	52.000	54.993	52.000
Kursusudgifter	0	10.000	1.035	10.000
Konsulentbistand	11.250	0	5.975	10.000
Ejendomsskatter og afgifter	38.979	13.000	22.325	40.000
Telefon	15.949	13.000	14.724	16.000
Porto og gebyrer	2.593	12.000	6.470	10.000
Revisorhonorar	50.450	60.000	51.450	45.000
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	132.888	150.000	101.122	135.000
Øvrig økonomisk og skattemæssig rådgivning	29.525	0	57.025	30.000
Forsikringer	107.572	90.000	86.418	110.000
Kontingenter	39.545	33.700	36.134	40.000
Abonnement	10.687	10.305	15.427	10.700
PBS	34.697	30.253	31.837	35.000
Tab på debitorer	28.716	10.000	10.454	10.000
Repræsentation	2.450	2.000	1.800	2.000
Øvrige personaleudgifter	884	5.000	3.761	5.000
Åbent hus nyt værk	0	0	0	50.000
Møder og generalforsamlinger	11.659	5.000	4.531	5.000
Øvrige omkostninger	0	3.000	0	3.000
	601.615	517.258	519.757	646.700

Noter

	2017/18	Budget 2017/18 (ej revideret)	2016/17	Budget 2018/19 (ej revideret)
6. Personalemkostninger				
Lønninger og gager	657.807	665.000	685.647	675.000
Pensioner	63.375	65.000	64.456	65.000
Andre omkostninger til social sikring	5.775	8.000	5.792	8.000
Personalemkostninger i øvrigt	6.478	8.000	9.329	8.000
Solgte løntimer	-11.487	0	-30.184	0
	721.948	746.000	735.040	756.000
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 1	 1	 2	 1
7. Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling				
Henlæggelse til nyt varmeværk	550.905	550.905	1.275.000	0
	550.905	550.905	1.275.000	0
			<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
8. Grunde og bygninger				
Overført fra anlæg under opførelse			557.460	0
Kostpris 30. juni 2018			557.460	0
Årets afskrivninger			-27.873	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018			-27.873	0
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018			529.587	0

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
9. Produktionsanlæg og ledningsnet		
Kostpris 1. juli 2017	16.173.878	16.166.906
Overført fra anlæg under opførelse	750.124	0
Tilgang i årets løb	<u>601.834</u>	<u>6.973</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>17.525.836</u>	<u>16.173.879</u>
Tilslutningsbidrag 1. juli 2017	-7.357.857	-7.240.956
Årets tilslutningsbidrag	<u>-184.475</u>	<u>-116.901</u>
Tilslutningsbidrag 30. juni 2018	<u>-7.542.332</u>	<u>-7.357.857</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-7.748.802	-7.660.117
Årets afskrivninger	<u>-182.096</u>	<u>-88.685</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-7.930.898</u>	<u>-7.748.802</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>2.052.606</u>	<u>1.067.220</u>
10. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2017	183.230	183.230
Tilgang i årets løb	<u>295.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>478.230</u>	<u>183.230</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-139.531	-102.885
Årets afskrivninger	<u>-37.281</u>	<u>-36.646</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-176.812</u>	<u>-139.531</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>301.418</u>	<u>43.699</u>
11. Anlæg under opførelse		
Kostpris 1. juli 2017	1.728.621	0
Tilgang i årets løb	<u>18.299.682</u>	<u>1.728.621</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>20.028.303</u>	<u>1.728.621</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>20.028.303</u>	<u>1.728.621</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
12. Andre tilgodehavender		
Moms	2.859.294	15.562
Andre tilgodehavender	<u>80.380</u>	<u>27.880</u>
	<u>2.939.674</u>	<u>43.442</u>
13. Likvide beholdninger		
Sparekassen Kronjylland - driftskonto 0004501535	2.089.059	989.195
Sparekassen Kronjylland 0010988845	<u>8.493</u>	<u>4.946</u>
	<u>2.097.552</u>	<u>994.141</u>
14. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit	220.035	288.530
Kommunekredit 201748175 (byggekredit)	<u>23.901.776</u>	<u>0</u>
	24.121.811	288.530
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-70.000</u>	<u>-67.000</u>
	<u>24.051.811</u>	<u>221.530</u>
15. Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Henlæggelse til nyt varmeværk	<u>3.214.405</u>	<u>2.663.500</u>
	<u>3.214.405</u>	<u>2.663.500</u>
16. Overdækning til indregning i næste års priser		
Over-/underdækning 1. juli	-7.945	475.301
Årets over-/underdækning	<u>456.022</u>	<u>-483.247</u>
	<u>448.077</u>	<u>-7.946</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
17. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	24.466	42.979
ATP og andre sociale ydelser	1.515	2.840
Løn	0	11.700
Feriepenge	108.004	107.145
Deposita	6.250	6.250
	<u>140.235</u>	<u>170.914</u>

18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på i alt 2.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i selskabets grunde og bygninger, der er indregnet under produktionsanlæg og ledningsnet.