

Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Hjedsbækvej 2, 9530 Støvring

CVR-nr. 16 27 61 11

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. oktober 2018.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 8. august 2018

Driftsleder



Claus Haparanda
driftsleder

Bestyrelse



Søren Kjær
formand



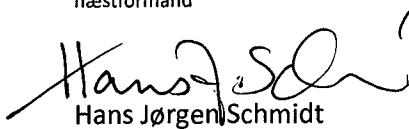
Knud Dahl
næstformand



Per Laursen



Bjarne Kvist Elkjær



Hans Jørgen Schmidt

Den uafhængige revisors erklæring

Til andelshaverne i Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

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 med de tilpasninger, der følger af varmforsyningsloven.

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.

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. 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.

Den uafhængige revisors erklæring

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.

Den uafhængige revisors erklæring

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. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 8. august 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27773

Selskabsoplysninger

Selskabet	Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. Hjedsbækvej 2 9530 Støvring Telefon: 98372171 Telefax: 98374271 Hjemmeside: www.stoevring-varme.dk E-mail: kvv@stoevring-varme.dk CVR-nr.: 16 27 61 11 Stiftet: 16. februar 1961 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Søren Kjær, formand Knud Dahl, næstformand Per Laursen Bjarne Kvist Elkjær Hans Jørgen Schmidt
Direktion	Claus Haparanda, driftsleder
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Jutlander Bank

Hovedtal og nøgletal

	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	42.538	44.395	39.723	39.657	42.455
Afskrivninger	3.277	4.582	3.809	3.980	3.220
Finansielle poster, netto	-68	440	-192	-83	-151
Årets resultat før årsregulering	-359	3.581	3.448	-2.455	1.604
Balance:					
Materielle anlægsaktiver	12.684	14.424	18.112	19.837	15.252
Anlægsfinansiering	6.602	10.273	14.572	8.837	7.450
Akkumuleret overdækning	605	2.688	1.606	2.864	5.319
Udvalgte nøgletal:					
Solgte MWh - varme	52.507	50.550	47.931	45.132	43.473
Solgte MWh - el	37.034	42.755	16.222	23.697	12.039
Afregningspris pr. MWh - varme	240	260	260	280	440
Afregningspris pr. MWh - el	546	492	1.072	737	1.157
Gaspris pr. m3 - varme (excl. regulering)	4,40	4,38	4,37	5,09	5,64
Gaspris pr. m3 - el	1,97	1,95	2,05	2,49	2,70
Varmeafregningspris pr. MWh (brutto)	452	472	471	494	655
Graddage (normalåret 3.112)	2.701	2.714	2.609	2.662	2.478
Antal forbrugere	2.815	2.728	2.543	2.508	2.466

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Værkets aktivitet omfatter produktion og salg af varme til andelshaverne samt produktion og salg af el til det frie marked.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser en underdækning på t.kr. 1.784 mod en budgetteret underdækning på tkr. 463.

Resultatet anses som tilfredsstillende. Afregningsprisen i årsopgørelsen er fastsat til kr. 240 pr. MWh svarende til kr. 60 under det budgetterede for 2017/18.

Resultatafvigelsen kan i væsentligste omfang henføres til:

- ændret afregningspris for varmen
- højere afregningspriser for produceret el
- øget køb af gas til varmeproduktion, der mere end opvejer det lavere køb af gas til elproduktion

Årets underdækning på t.kr. 1.784 overføres til akkumuleret overdækning primo t.kr. 2.388, hvorefter t.kr. 604 overføres til budgettet for perioden 1/7-31/12 2018 med t.kr. 84 og året 2019 med t.kr. 520.

Der henvises til efterstående resultatopgørelse og balance.

Den forventede udvikling

Der er budgetteret med en varmepris på kr. 270 pr. MWh og uændret effektbidrag samt abonnementsbidrag.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Støvring Kraftvarmeværk a.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af varmeforsyningsloven.

Årsrapporten 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt garantiomkostninger ved optagelse af lån.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraxis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

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

Bygninger	20 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	20 år
Produktionsanlæg, motorer	10 år
Røggasvekslere	10 år
Varmemålere	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Udover den lineære afskrivning af motorerne foretages ligeledes aktivitetsbaseret afskrivning af motorerne.

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

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

Akkumuleret overdækning

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

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

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld indregnes til den nominelle 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

<u>Note</u>	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
1 Nettoomsætning	42.538.176	44.395
2 Produktionsomkostninger	-35.397.993	-33.458
3 Distributionsomkostninger	-327.125	-102
4 Administrationsomkostninger	-3.827.930	-3.112
Resultat før afskrivninger	2.985.128	7.723
5 Afskrivninger	-3.276.664	-4.582
Resultat før finansielle poster	-291.536	3.141
6 Andre finansielle indtægter	0	483
7 Øvrige finansielle omkostninger	-67.604	-43
Finansiering netto	-67.604	440
Resultat før årsreguleringer	-359.140	3.581
8 Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	-1.424.433	-2.799
Årets over-/underdækning	1.783.573	-782
Resultat før skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	0

Balance 30. juni

Aktiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
9 Ledningsnet	6.024.857	5.456
9 Produktionsanlæg	4.961.723	6.222
9 Varmemålere	1.543.453	2.592
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	154.031	155
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.684.064</u>	<u>14.425</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	11.704	11
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.704</u>	<u>11</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.695.768</u>	<u>14.436</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	804.942	775
Varebeholdninger i alt	<u>804.942</u>	<u>775</u>
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.143.268	1.772
11 Andre tilgodehavender	2.191.853	1.543
Periodeafgrænsningsposter	564.055	123
Tilgodehavender i alt	<u>3.899.176</u>	<u>3.438</u>
Likvide beholdninger	7.948.024	8.393
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.652.142</u>	<u>12.606</u>
Aktiver i alt	<u>25.347.910</u>	<u>27.042</u>

Balance 30. juni

Passiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Hensatte forpligtelser			
12	Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	8.929.543	7.505
14	Akkumuleret overdækning	604.616	2.388
	Hensatte forpligtelser i alt	9.534.159	9.893
Gældsforpligtelser			
15	Gæld til realkreditinstitutter	3.572.003	6.603
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.572.003	6.603
	Kortfristet del af langfristet gæld	3.030.000	3.670
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.876.310	2.566
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.751.449	3.762
16	Anden gæld	583.989	548
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12.241.748	10.546
	Gældsforpligtelser i alt	15.813.751	17.149
	Passiver i alt	25.347.910	27.042
17	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18	Eventualposter		

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
1. Nettoomsætning		
Forbrugsafgifter	12.733.897	13.408
Effektbidrag	9.556.913	9.132
Abonnementsbidrag	1.389.323	1.322
Gebyrer mv.	61.449	58
Varmesalg i alt	<u>23.741.582</u>	<u>23.920</u>
El-salg	20.222.774	21.040
Køb CO2-kvoter	-1.426.180	-565
El-salg mv. i alt	<u>18.796.594</u>	<u>20.475</u>
	<u>42.538.176</u>	<u>44.395</u>
2. Produktionsomkostninger		
Gasforbrug varmeproduktion	9.190.025	8.061
- Afgifter	11.797.718	11.000
Gasforbrug elproduktion	9.582.260	10.950
- Afgifter	487.792	561
Regulering afgifter tidligere år	0	-2.117
Forbrug af el og vand	585.087	715
Forbrug af olie	8.894	6
Vandbehandling mv.	225.959	203
	<u>31.877.735</u>	<u>29.379</u>
Vedligeholdelse, værk og kedel mv.	517.483	642
Vedligeholdelse, servicekontrakt motor	888.079	1.024
Vedligeholdelse, motor i øvrigt	400.901	574
	<u>1.806.463</u>	<u>2.240</u>
Lønninger	1.393.997	1.546
Pensionsbidrag	260.899	260
Løntilskud og lønrefusioner	0	-24
Sociale udgifter	38.348	42
Personaleudgifter, arbejdstøj mv.	20.551	15
	<u>1.713.795</u>	<u>1.839</u>
	<u>35.397.993</u>	<u>33.458</u>

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
3. Distributionsomkostninger		
Vedligeholdelse, ledningsnet og målere	327.125	102
	327.125	102
4. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	33.897	25
Edb-omkostninger og hjælpematerialer	54.239	108
Juridisk assistance og inkasso	0	-2
Telefon og telefax	73.255	67
Porto og gebyrer	12.132	13
Revision, regnskab og erklæringer	100.000	102
Revisorhonorar, rest sidste år	1.100	15
Rådgivning og regnskabsmæssig assistance i øvrigt	250.000	107
Lønkørsel	8.913	10
Forsikringer	345.328	325
Abonnement og kontingenter	232.180	258
PBS opkrævningsgebyr	73.375	66
Tab på debitorer	6.876	17
Annoncering og hjemmeside	22.254	16
Rengøring	68.913	66
Konsulentbistand	904.194	264
Varmens Dag	0	13
Generalforsamling, møder og repræsentation	143.344	176
Lejeindtægt, antenne	-128.622	-58
	2.201.378	1.588
Energispareaktiviteter	870.552	815
Administrationslønninger	555.000	510
Bestyrelseshonorar	201.000	199
	756.000	709
	3.827.930	3.112

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
5. Afskrivninger		
Afskrivninger, ledningsnet	662.474	720
Afskrivninger, produktionsanlæg	1.320.012	2.566
Afskrivninger, varmemålere	1.229.717	1.210
Afskrivninger, driftsmidler og inventar	64.461	86
	<u>3.276.664</u>	<u>4.582</u>
6. Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	0	4
Rentegodtgørelse afgiftsrefusioner	0	479
	<u>0</u>	<u>483</u>
7. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	139	0
Prioritetsrenter	18.806	42
Renter, kreditorer	0	1
Garantiomkostninger	48.659	0
	<u>67.604</u>	<u>43</u>
8. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Henlæggelse til fremtidige investeringer	-1.262.000	-1.320
Afskrivninger efter årsregnskabsloven	3.276.664	4.582
Afskrivninger efter varmemålingsloven	-3.439.097	-6.061
	<u>-1.424.433</u>	<u>-2.799</u>

Noter

9. Materielle anlægsaktiver

	Ledningsnet kr.	Produktions- anlæg kr.	Varmemålere kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. juli 2017	30.526.893	69.207.923	13.586.142	1.463.372
Tilgang	2.487.772	60.414	181.860	63.637
Indbetalt fra medlemmer	-1.257.332	0	0	0
Kostpris 30. juni 2018	31.757.333	69.268.337	13.768.002	1.527.009
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	25.070.002	62.986.602	10.994.832	1.308.517
Årets afskrivninger	662.474	1.320.012	1.229.717	64.461
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	25.732.476	64.306.614	12.224.549	1.372.978
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	6.024.857	4.961.723	1.543.453	154.031

Noter

	30/6 2018 kr.	30/6 2017 t.kr.
10. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende fra salg af el	1.032.283	1.409
Tilgodehavende fra salg af varme	110.985	363
	1.143.268	1.772
11. Andre tilgodehavender		
Moms	2.097.165	1.441
Andre tilgodehavender	77.387	57
Tilslutningsafgifter	17.301	45
	2.191.853	1.543
12. Andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Saldo primo	7.505.110	4.706
Forskelle i året	1.424.433	2.799
	8.929.543	7.505
Specifikation af andre tidsmæssige forskelle:		
Foretagne henlæggelser	3.125.000	2.620
Forskelle i foretagne afskrivninger	5.804.543	4.885
	8.929.543	7.505
13. Hensættelser til udskudt skat		
Der påhviler ingen udskudte skatter, idet den skattemæssige værdi af anlægsaktiver overstiger den bogførte værdi.		
14. Akkumuleret overdækning		
Akkumuleret overdækning 1. juli 2017	2.388.189	1.606
Årets ændring	-1.783.573	782
	604.616	2.388
Indregnet i budget 2018	84.000	463
Indregnes i budget 2019	520.616	1.925
	604.616	2.388

Noter

	30/6 2018 kr.	30/6 2017 t.kr.
15. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hs. 3.642.000, variabel, 2019	728.400	1.457
Kommunekredit, hs. 4.000.000, variabel, 2023	1.848.412	2.130
Kommunekredit, hs. 10.000.000, 0,42%, 2020	4.025.191	6.025
Kommunekredit, hs. 6.470.000, 0,96%, 2017	0	661
	<u>6.602.003</u>	<u>10.273</u>
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-3.030.000</u>	<u>-3.670</u>
	<u>3.572.003</u>	<u>6.603</u>
16. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag mv.	71.786	85
Løn	54.471	43
Feriepenge	13.158	20
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	255.518	254
Andre skyldige poster	189.056	146
	<u>583.989</u>	<u>548</u>
17. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
18. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser.		