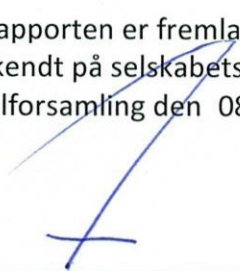


Vinderup Varmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 31 22 09 12

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 08/11 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	13
Balance pr. 30. juni 2018	14
Noter til årsregnskab	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og driftsledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Vinderup Varmeværk A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse 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, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vinderup, den 9. oktober 2018

Driftsleder



Jørgen Sørensen

Bestyrelse



Peter Møllnitz
formand



Finn Christensen



Jens Tang
næstformand



Hans Sørensen



Jørgen Dalsgård

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Vinderup Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vinderup Varmeværk 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.

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 for nødvendig for at udarbejde det interne regnskab 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 et årsregnskab 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 revisionspåtegning

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 oprettholder 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 tilside-sættelse 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 revisionspåtegning

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.

Vinderup, den 9. oktober 2018

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 31 26 79



Anders H. Jensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vinderup Varmeværk A.m.b.a.
Sevelvej 67 A.
7830 Vinderup

Telefon: 97441362

CVR-nr.: 31 22 09 12

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Hjemsted: Vinderup

Bestyrelse

Peter Møllnitz, formand
Jens Tang, næstformand
Jørgen Dalsgård
Finn Christensen
Hans Sørensen

Driftsleder

Jørgen Sørensen

Revision

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Nørgårdsvej 2
7830 Vinderup

Pengeinstitut

SparNord A/S
Hostrupsvej 6
7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter produktion og distribution af varme til selskabets andelshavere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 130.000, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 20.356.067. Årets økonomiske resultat er bedre end budgetteret og skyldes primært en høj salgspris for biogas-el.

Varmeværket har en lovbestemt tilbagebetalings- eller prisreguleringspligt. Det vil sige, at hvis taksterne samlet set har været for høje i forhold til værkets omkostninger, så skal den reguleringsmæssige "overdækning" tilbagebetales til forbrugerne som reduktioner i de fremtidige takster. Tilsvarende skal en eventuel reguleringsmæssig "underdækning" betales af forbrugerne ved fremtidige forhøjelser i taksterne. Fra nærværende årsregnskab overføres en overdækning på kr. 837.874, til budgettet for det efterfølgende regnskabsår.

Vinderup Varmeværk har solgt knapt 2 % mere fjernvarme i forhold til foregående regnskabsår. Fyringssæsonen var målt i graddage næsten som det foregående år. Fyringssæsonen toppede dog forholdsvist sent med marts 2018 som den koldeste måned.

Hele perioden har ligeledes været præget af lave naturgaspriser. Lave naturgaspriser har den dobbelte effekt for Vinderup Varmeværk, at prisen for køb af naturgas til varmeværkets gamle motorer og kedler selvsagt falder, medførende lavere omkostninger til brændselskøb. Men det betyder også at salgsprisen for biogas-el stiger, da salgsprisen for el produceret på biogasmotoren reguleres i forhold til et index tal for naturgasprisen. En lav naturgaspris medfører høj biogas salgspris og høj naturgaspris medfører lav biogas salgspris.

Grundbeløbet som er en støtteordning der skal sikre værkerne mod store økonomiske tab i perioder med lave salgspriser på el-markedet. Grundbeløbsordning og udbetalingerne fra støtteordningen er uafhængig af, om vi rent faktisk producerer på naturgasmotorerne. Vinderup Varmeværk har i indeværende regnskabsår modtaget 5,4 mio. kr. fra støtteordningen. Grundbeløbsordningen ophører med udgangen af 2018.

Afregningsprisen for fjernvarme blev ved årets begyndelse sat til 240 kr./MWh. Denne pris blev fastholdt for hele året.

Driftsåret har også været præget af en større anlægsinvestering i ny 15 MW elkedel samt yderligere en 2.000 m³ akkumuleringsstank. Anlægsinvesteringen beløb sig til 8,8 mio.kr.

Der har i driftsåret 2017 – 18 været en netto tilgang på 10 nye forbrugere således vi ved udgangen af driftsåret er 1464 forbrugere tilsluttet varmeværket.

Ledelsesberetning

Usædvanlige forhold

Årets resultat er som sidste år påvirket af nedskrivning af anlægsaktiver. Nedskrivningen skyldes at tilskuddet til Biogas reduceres i de kommende år. I det nuværende marked betyder reduktionen, en forringet lønsomhed, i forhold til de oprindelige forventninger.

Fremtiden

Strategien for fremtiden er fortsat at producere fjernvarme til selskabets andelshavere til en konkurrencedygtig pris, samt at fremstå som et favorabelt tilbud til potentielle andelshavere, der endnu ikke har tilsluttet sig Vinderup Varmeværk. Vinderup Varmeværk forholder sig aktivt til forandringer i de politiske, økonomiske og tekniske rammer for driften af et fjernvarmeværk, således fjernvarmeværket til enhver tid fremstår opdateret.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vinderup Varmeværk A.m.b.a. for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, samt relevante tilpasninger som følge af, at virksomheden er omfattet af lov om varmeforsyning.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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

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

Hvile-i-sig-selv princippet

Over-/underdækning

Selskabet er underlagt det særlige "hvile-i-sig-selv" princip i henhold til varmeforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning, opgjort som årets resultat efter varmeforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor i nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme, el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. I nettoomsætningen indregnes desuden CO₂-tilskud og eventuelle andre offentlige ydelser, der knytter sig til produktion eller levering af el.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunktet for regnskabsårets afslutning.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I omkostningerne indgår forbrug af brændsel, hjælpematerialer samt vedligeholdelse og af-skrivninger på produktionsanlæg, installationer m.v..

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til distributionspersonale samt omkostninger og afskrivninger til distribution af varmen.

Administrationsomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0 %
Ledningsnet	10-20 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	Note	2017/2018	2016/2017
Nettoomsætning	1	50.584.302	48.425.601
Produktionsomkostninger	3	<u>-42.529.735</u>	<u>-39.165.519</u>
Bruttoresultat		8.054.567	9.260.082
Distributionsomkostninger	4	-5.487.340	-4.970.408
Administrationsomkostninger	5	<u>-1.546.649</u>	<u>-1.332.271</u>
Resultat af ordinær primær drift		1.020.578	2.957.403
Andre driftsindtægter	2	196.395	84.198
Andre driftsomkostninger	6	<u>-928.844</u>	<u>-1.159.072</u>
Resultat før finansielle poster		288.129	1.882.529
Finansielle indtægter	11	2.388	1.543
Finansielle omkostninger	12	<u>-160.517</u>	<u>-704.072</u>
Resultat før skat		130.000	1.180.000
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>130.000</u>	<u>1.180.000</u>
Årets henlæggelse til fremtidig investering		<u>130.000</u>	<u>1.180.000</u>
		<u>130.000</u>	<u>1.180.000</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		95.000	95.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.913.265	22.273.817
Materielle anlægsaktiver	13	26.008.265	22.368.817
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.900	10.900
Finansielle anlægsaktiver		10.900	10.900
Anlægsaktiver i alt		26.019.165	22.379.717
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.068.810	3.301.707
Andre tilgodehavender		2.736.599	3.416.854
Periodeafgrænsningsposter		99.848	296.401
Tilgodehavender		4.905.257	7.014.962
Likvide beholdninger		1.232.618	3.554.073
Omsætningsaktiver i alt		6.137.875	10.569.035
Aktiver i alt		32.157.040	32.948.752

Balance pr. 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Vedtægtsmæssige reserver		4.195.499	4.195.499
Overført resultat		-209.432	-209.432
Henlæggelser til fremtidig investering		16.370.000	16.240.000
Egenkapital	14	20.356.067	20.226.067
Kreditinstitutter		4.117.622	4.572.334
Langfristede gældsforpligtelser	15	4.117.622	4.572.334
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	15	454.712	443.061
Skyldige til forbrugere		420.478	349.930
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.549.277	5.240.922
Anden gæld		395.410	380.792
Mellemregning med kunder (overdækning)		837.874	1.710.046
Deposita		25.600	25.600
Kortfristede gældsforpligtelser		7.683.351	8.150.351
Gældsforpligtelser i alt		11.800.973	12.722.685
Passiver i alt		32.157.040	32.948.752
Medarbejderforhold	16		
Eventualposter m.v.	17		

Noter til årsrapporten

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
1 Nettoomsætning		
Salg af varme	7.402.315	7.290.899
Faste afgifter	4.283.562	4.255.909
Målerleje	656.891	652.969
Incitamentsbidrag	167.010	147.129
Øvrige	-1.065	-5.772
Nettoomsætning - Varme	12.508.713	12.341.134
Elsalg til marked	1.951.036	1.422.744
Grundbeløb	5.430.357	5.430.378
Elsalg, biogas	28.783.989	26.341.599
Tilskud	1.000.656	1.000.656
Øvrige	37.379	22.234
Nettoomsætning - Elsalg	37.203.417	34.217.611
Takstmæssig over/underdækning	872.172	1.866.856
Årets over/underdækning	872.172	1.866.856
	50.584.302	48.425.601
Over/underdækning er udtryk for årets resultat opgjort efter varmforsyningslovens regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.		
2 Andre driftsindtægter		
Lejeindtægter ejendom	0	14.106
Tilslutningsafgifter	163.825	45.512
Rykkergebyrer	17.475	12.775
Flyttegebyrer	6.695	7.505
Opkrævet salæromkostninger	8.400	4.300
	196.395	84.198

Noter til årsrapporten

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
3 Produktionsomkostninger		
Lønninger og gager	678.109	633.937
Lønninger og gager	678.109	633.937
Andel af ejendomsomkostninger	351.722	230.249
Lokaleomkostninger, produktion	351.722	230.249
Telefon	35.562	34.744
Overført kørselsomkostninger	67.035	101.215
Andre produktionsomkostninger	102.597	135.959
Brændselskøb, naturgas til varme	1.635.338	1.634.531
Brændselskøb, elproduktion	1.727.308	1.141.345
Elvarmepumpe	426.355	463.730
Co2 kvoter	59.852	59.308
Brændselskøb, biogas	27.894.521	25.802.188
Afgifter	2.685.460	2.640.161
Overførsel af ledningstab	-1.504.498	-1.345.625
EL-kedel	399.541	0
Brændselskøb mv.	33.323.877	30.395.638
Drift af motorer	84.522	157.152
Smøreolier	323.463	218.348
Vedligeholdelse	662.176	185.161
Forsikringer	227.293	210.020
Servicekontrakter	1.507.945	1.332.220
Drift af kedler	0	16.360
SRO anlæg og skorsten	192.262	975.486
Drift af motorer	2.997.661	3.094.747
Produktionsanlæg og maskiner	5.075.769	4.674.989
Af- og nedskrivninger, produktion	5.075.769	4.674.989
	42.529.735	39.165.519

Noter til årsrapporten

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
4 Distributionsomkostninger		
Lønninger og gager	652.467	624.652
Lønninger og gager	652.467	624.652
Forsikring	0	15.714
Overført lokaleomkostninger	119.830	66.864
Lokaleomkostninger, distribution	119.830	82.578
Kursus	0	4.716
Arbejdstøj	4.602	3.479
Telefon	3.191	3.118
Edb	46.365	29.715
Miljøprøver	69.203	104.262
Fragt	2.346	1.985
Teknisk ass./konsulentass.	239.918	150.624
Overført kørselsomkostninger	34.514	71.851
Andre distributionsomkostninger	400.139	369.750
Materialer	217.669	469.637
Rørarbejder	42.269	24.203
Jordarbejder	165.870	122.661
Spædevand	109.852	7.515
Vandbehandlingsanlæg	120.209	49.232
Reparation og vedligeholdelse	167.578	19.889
IT-omkostninger	14.999	24.876
Overførsel af ledningstab	1.504.498	1.345.625
Øvrigt	14.469	1.995
Ledningsnet	2.357.413	2.065.633
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.957.491	1.827.795
Af og nedskrivninger, distribution	1.957.491	1.827.795
	5.487.340	4.970.408

Noter til årsrapporten

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
5 Administrationsomkostninger		
Lønninger og gager	931.568	796.289
Lønninger og gager	931.568	796.289
Overført lokaleomkostninger	72.958	32.411
Lokaleomkostninger, administration	72.958	32.411
Revision	42.668	36.726
Advokat og inkasso	18.600	6.580
Arrangementer/udstillinger	11.250	1.942
Kontorartikler	9.578	11.839
Telefon	6.839	6.682
Porto, gebyrer mv.	8.482	8.600
Forsikringer	40.326	47.640
Kontingenter og Energistyrelsen	68.377	64.924
Edb	134.061	108.511
Gebyrer - Nets	33.850	33.277
Konsulentassistance	71.674	3.325
Møder/generalforsamling	76.388	65.517
Annoncer og reklamer	15.144	87.424
Tab på fordringer	-13.114	128
Overført kørselsomkostninger	6.408	10.285
Attester	4.456	5.012
Abonnementer	7.136	5.159
Andre administrationsomkostninger	542.123	503.571
	1.546.649	1.332.271
6 Andre driftsomkostninger		
Energispareaktiviteter	10.478	17.500
Køb af energibesparelser	564.311	986.212
Omkostninger Sevelvej 67	354.055	155.360
	928.844	1.159.072

Noter til årsrapporten

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
7 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.881.468	1.686.368
Bestyrelses honorar	43.000	43.000
Bestyrelses honorar – møde honorar/diæter	14.093	20.466
Øvrige personaleomkostninger	11.644	9.728
ATP/øvrige arbejdsgiverbidrag	40.890	40.457
Pensioner	271.049	254.860
	<u>2.262.144</u>	<u>2.054.879</u>
Overført til produktionsomkostninger	-678.109	-633.938
Overført til distributionsomkostninger	-652.467	-624.652
Overført til administrationsomkostninger	-931.568	-796.289
	<u>-2.262.144</u>	<u>-2.054.879</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 8 Kørselsomkostninger		
Brændstof	11.870	10.692
Vedligehold	19.390	88.610
Bilforsikringer + vægtafgift	24.482	30.109
Afskrivning	46.640	49.035
Kørselsgodtgørelse	5.575	4.904
	<u>107.957</u>	<u>183.350</u>
Overført til produktionsomkostninger	-67.035	-101.214
Overført til administrationsomkostninger	-6.408	-10.285
Overført til distributionsomkostninger	-34.514	-71.851
	<u>-107.957</u>	<u>-183.350</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
9 Ejendomsomkostninger		
Andre ejendomsudgifter	140.627	22.002
El	334.795	246.099
Renovation	6.239	2.401
Ejendomsskatter og forsikring	5.109	182
Vagtsservice	18.789	21.970
Rengøring	38.952	36.870
	<u>544.511</u>	<u>329.524</u>
Overført til produktionsomkostninger	-351.723	-230.249
Overført til distributionsomkostninger	-119.830	-66.864
Overført til administrationsomkostninger	-72.958	-32.411
	<u>-544.511</u>	<u>-329.524</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
 10 Særlige poster		
Nedskrivning af anlægsaktiver	<u>3.211.606</u>	<u>3.211.606</u>
	<u>3.211.606</u>	<u>3.211.606</u>
 11 Finansielle indtægter		
Rentegodtgørelse, selskabsskat	1.000	0
Renter, forbrugere	<u>1.388</u>	<u>1.543</u>
	<u>2.388</u>	<u>1.543</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
12 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter, pengeinstitut	8.706	1.485
Garantiprovision	23.867	26.203
Renter, kreditorer	0	30
Renteudgifter, Kommunekredit	<u>127.944</u>	<u>676.354</u>
	<u>160.517</u>	<u>704.072</u>

13 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2017	95.000	43.353.593
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>10.719.348</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>95.000</u>	<u>54.072.941</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli 2017	0	21.079.776
Årets nedskrivninger	0	3.211.606
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>3.868.294</u>
Ned- og afskrivninger 30. juni 2018	<u>0</u>	<u>28.159.676</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>95.000</u>	<u>25.913.265</u>

	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver er omkostningsført under følgende poster:		
Af- og nedskrivninger, produktion	5.075.769	4.674.989
Af og nedskrivninger, distribution	<u>1.957.491</u>	<u>1.827.795</u>
	<u>7.033.260</u>	<u>6.502.784</u>

Noter til årsrapporten

14 Egenkapital

	Vedtægtsmæs- sige reserver	Overført resultat	Henlæggelser til fremtidig investering	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	4.195.499	-209.432	16.240.000	20.226.067
Årets resultat	0	0	130.000	130.000
Egenkapital 30. juni 2018	4.195.499	-209.432	16.370.000	20.356.067

15 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2017	Gæld 30. juni 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	5.015.395	4.572.334	454.712	1.896.839
	5.015.395	4.572.334	454.712	1.896.839

2017/2018 2016/2017

16 Medarbejderforhold

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
--	----------	----------

17 Eventualposter m.v.

Varmeværket har indgået en kontrakt på levering af Biogas. Værket forpligter sig til, under vise forudsætninger, at modtage biogas fra MåbjergBioEnergy frem til år 2032. Kontrakten indeholder en forpligtelse til at betale et grundbeløb på t.kr. 5.400 årligt.