

REGISTRERET
ANPARTSSELSKAB

MEDLEM AF
REVISORGRUPPEN
RESPONS

JERNBANEGADE 3
8740 BRÆDSTRUP
TLF. 7575 2611
FAX 7575 2008
LIDEGAARDREVISION.DK
MAIL@LIDEGAARD.COM

*Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a.
Bygade 5A
7160 Tørring*

CVR-nr: 28 70 97 14

ÅRSREGNSKAB
1. september - 31. december 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. marts 2019

Dirigent

TEERTHANSEN

REGISTREREDE REVISORER
EDEL BERTELSEN
OLE MADSEN
JENS ERIK LIDEGAARD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæring 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 7

Ledelsesberetning 8

Årsregnskab 1. september - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis 9

Resultatopgørelse 13

Balance..... 14

Noter..... 16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for perioden 1. september - 31. december 2018.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september - 31. december 2018.

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

Tørring, den 13. marts 2019

Direktion

Claus Kimer Rasmussen

Bestyrelse

Søren Therkildsen
Formand

Anders N Pedersen

Anette Lak Rasmussen

Mads Damgaard
Næstformand

Michael Brejner

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til ledelsen af Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a. for perioden 1. september - 31. december 2018, der omfatter balance, resultatopgørelse samt 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. august 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. september 2017 - 31. august 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 de 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 er ansvarlig for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen fastlægger for nødvendig for at kunne udarbejde årsregnskabet, der er 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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

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 årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brædstrup, den 13. marts 2019

LIDEGAARD revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 27096174

Ole Madsen
Registreret revisor

Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

mne11194

This document has esignatur Agreement-ID: 8670280aUJXP19171265

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a. Bygade 5A 7160 Tørring
	CVR-nr.: 28 70 97 14 Regnskabsår: 1. september - 31. december
Bestyrelse	Søren Therkildsen, formand Anders N Pedersen Anette Lak Rasmussen Mads Damgaard, næstformand Michael Brejner
Direktion	Claus Kimer Rasmussen
Andelshavere	Forbrugerne i forsyningsområdet iht. vedtægternes § 3
Revisor	LIDEGAARD revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Jernbanegade 3 8740 Brødstrup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af levering af fjernvarme til forbrugere, samt salg af el til det offentlige net.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 01.09. til 31.08. til kalenderår med omlægningsperiode 01.09. - 31.12.2018. Balancedagen er herefter 31. december 2018. Omlægningen af regnskabsåret skyldes lovkrav om omlægning af varmeår til kalenderår.

Indeværende regnskabsår omfatter således perioden 01.09. - 31.12.2018. Som sammenligningstal er perioden 01.09.2017 til 31.08.2018 anvendt. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Tørring Kraftvarmeværk a.m.b.a. for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 01.09. til 31.08. til kalenderår med omlægningsperiode 01.09. - 31.12.2018. Balancedagen er herefter 31. december 2018. Omlægningen af regnskabsåret skyldes lovkrav om omlægning af varmeår til kalenderår.

Indeværende regnskabsår omfatter således perioden 01.09. - 31.12.2018. Som sammenligningstal er perioden 01.09.2017 til 31.08.2018 anvendt. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Hvile-i-sig-selv princippet

Tørring Kraftvarmeværk 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 bruttoresultatet. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmeforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at varmeværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at varmeværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

Tidsmæssige forskelle i kundebetalinger

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsanlæg, varmemålere og andet driftsmateriel indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller hensatte forpligtelser og gæld.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og indeholder salg af varme til forbrugerne samt el til det offentlige net.

Produktionsomkostninger

Indeholder køb af naturgas, samt øvrige direkte og indirekte produktionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder omkostninger til drift og vedligeholdelse af ledningsnettet.

Administrationsomkostninger

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

Andre indtægter

Andre indtægter indeholder lejeindtægt for lokaler, antenne samt salg af kontorydelser.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Er indeholdt i "produktionsomkostninger", "distributionsomkostninger" samt "administrationsomkostninger" iht. note 3.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af langfristede lån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

BALANCEN

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

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

Der afskrives ikke på grunde.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	0 %
Vejanlæg	15 år	0 %
Produktionsanlæg/maskiner	5-25 år	0 %
Produktionsanlæg/maskiner (solvarme)	20 år	0 %
Ledningsnet o.lign.	30 år	0 %
Målere	12 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Anpartskapital i DFF og DFP indregnes til anskaffessum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg indregnes til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under renter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i varmeforsyningsloven. Af denne fremgår det, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf udgør egenkapitalen pr. 31. august 2018 egenkapitalen pr. 1. marts 1981. Egenkapitalen kan ikke udloddes til andelshaverne.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst indregnet som gæld. Betalt a'contoskat er fradraget i skyldig selskabsskat ved årets udgang.

Den udskudte skat er ikke indregnet, da selskabet er omfattet af varmeforsyningsloven og således er et "non-profit" foretagen, hvor et evt. overskud skal tilbagebetales til andelshaverne. Da det beregnede skatteaktiv herfor sandsynligvis ikke kan udbyttes, er dette ikke indregnet.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på posten "Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen". Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSE
1. SEPTEMBER - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017/18
1 Nettoomsætning	7.934.138	15.989.469
2 Produktionsomkostninger	-5.311.772	-13.833.702
3 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	-236.862	3.427.996
BRUTTORESULTAT	2.385.504	5.583.763
Distributionsomkostninger	-1.344.219	-3.178.606
Administrationsomkostninger	-720.754	-1.435.273
4 Andre indtægter	121.381	271.627
Andre omkostninger	-4.373	-18.156
KAPACITETSOMKOSTNINGER.....	-1.947.965	-4.360.408
RESULTAT FØR FINANSIERING.....	437.538	1.223.355
Finansielle indtægter	18.504	197.836
Finansielle omkostninger	-456.042	-1.421.191
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	0	0
RESULTAT	0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	0	0
DISPONERET I ALT	0	0

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017/2018
5 Grunde og bygninger.....	9.366.581	9.422.403
5 Produktionsanlæg og maskiner.....	34.896.452	35.992.777
5 Ledningsnet.....	16.530.473	15.704.548
5 Varebiler og inventar.....	359.900	380.471
Materielle anlægsaktiver.....	61.153.406	61.500.199
Andelskapital DFF og DFP.....	11.204	11.204
Finansielle anlægsaktiver.....	11.204	11.204
ANLÆGSAKTIVER.....	61.164.610	61.511.403
Varelager.....	175.800	158.800
Varebeholdninger.....	175.800	158.800
Tilgodehavender (efterbetaling forbrugere).....	686.325	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	963.981	55.470
Andre tilgodehavender.....	0	123.382
Overført underdækning til næste år jfr. varmeforsyningslovens bestemmelser.....	2.890.274	3.479.692
Periodeafgrænsningsposter.....	152.373	339.210
Tilgodehavender.....	4.692.953	3.997.754
Likvide beholdninger.....	6.157.806	4.610.956
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	11.026.559	8.767.510
AKTIVER.....	72.191.169	70.278.913

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017/2018
Egenkapital fra 1. marts 1981 (bunden).....	1.720.992	1.720.992
6 EGENKAPITAL.....	1.720.992	1.720.992
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	13.586.773	13.931.482
HENSATTE FORPLIGTELSE.....	13.586.773	13.931.482
Kommune Kredit.....	44.586.166	45.639.291
7 Langfristede gældsforpligtelser	44.586.166	45.639.291
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.594.837	2.570.895
Negativ værdi rente Swap	4.710.629	4.718.476
Tilbagebetaling forbrugere	0	347.216
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.157.852	879.007
Periodeafgrænsningsposter	119.447	177.355
Anden gæld	714.473	294.199
Kortfristede gældsforpligtelser.....	12.297.238	8.987.148
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	56.883.404	54.626.439
PASSIVER	72.191.169	70.278.913
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018	2017/18
1 Nettoomsætning		
Omsætning varme	5.642.877	9.955.112
Omsætning el	2.291.261	6.034.357
Nettoomsætning i alt	7.934.138	15.989.469
2 Produktionsomkostninger		
Produktionsomkostninger (naturgas/træpiller)	4.230.040	8.572.440
Produktionsomkostninger (øvrige)	1.486.521	5.655.278
Ledningstab overført til distribution	-709.600	-1.336.119
Personaleomkostninger	304.811	942.103
Produktionsomkostninger i alt	5.311.772	13.833.702
3 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling		
Årets over-/underdækning	589.418	-1.734.612
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger	-1.449.330	-5.394.620
Afskrivninger indregnet i varmeprisen	146.117	387.016
Henlæggelser efter varmforsyningsloven	993.173	3.216.586
Øvrige poster reguleret	-42.516	97.634
Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling i alt	236.862	-3.427.996
4 Andre indtægter		
Rykkergebyrer	-6.700	-23.600
Lukkegebyr	-2.250	-2.250
Flyttegebyr	-2.860	-7.803
Udleje antenneplads	-40.156	-119.635
Udført kontorarbejde	-31.139	-86.244
Tilslutningsafgifter	-38.276	-32.095
Andre indtægter i alt	-121.381	-271.627

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Ledningsnet	Varebiler og inventar
5 Materielle anlægsaktiver				
Kostpris, primo	10.580.599	73.109.399	17.236.818	517.586
Tilgang i årets løb	0	0	1.171.766	0
Overført.....	0	0	-69.229	0
Kostpris 31. december 2018	10.580.599	73.109.399	18.339.355	517.586
Af-/nedskrivninger, primo	-1.158.196	-37.116.622	-1.532.268	-137.115
Årets af-/nedskrivninger	-55.822	-1.096.325	-276.614	-20.571
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	-1.214.018	-38.212.947	-1.808.882	-157.686
Materielle anlægsaktiver i alt.....	9.366.581	34.896.452	16.530.473	359.900

Afskrivninger er indregnet således

	2018/2018	2017/2018
Produktionsomkostninger	1.132.097	4.674.945
Distributionsomkostninger	288.662	640.725
Administrationsomkostninger	28.573	78.950
	1.449.332	5.394.620

	Primo	Ultimo
6 Egenkapital		
Egenkapital fra 1. marts 1981 (bunden)	1.720.992	1.720.992
	1.720.992	1.720.992

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Kommune Kredit	48.210.186	47.181.003	2.594.837	30.879.897
	<u>48.210.186</u>	<u>47.181.003</u>	<u>2.594.837</u>	<u>30.879.897</u>
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.				
Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede varer og ydelser.				
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Der er ikke stillet sikkerhed over for pengeinstitutter.				
10 Personaleomkostninger				
De samlede personaleudgifter, som er indregnet i produktionsomkostninger, distributionsomkostninger og administration, udgør:				
Løn og gager		647.543	1.780.696	
Bestyrelseshonorar		75.601	131.657	
Pensioner		114.406	299.586	
Andre udgifter til social sikring		<u>-69.196</u>	<u>60.861</u>	
I alt		<u>768.354</u>	<u>2.272.800</u>	
Som er indregnet således:				
Produktionsomkostninger		304.811	942.103	
Distributionsomkostninger		249.391	770.811	
Administrationsomkostninger		<u>214.152</u>	<u>559.886</u>	
I alt		<u>768.354</u>	<u>2.272.800</u>	
Antal medarbejdere i gennemsnit		4,00	4,17	

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Claus Kimer Rasmussen

Som Direktør NEM ID
RID: 93062749
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2019 kl.: 14:44:26
Underskrevet med NemID

Søren Regner Therkildsen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-928380598911
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2019 kl.: 14:47:59
Underskrevet med NemID

Anette Rasmussen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-553915253196
Tidspunkt for underskrift: 18-03-2019 kl.: 07:07:02
Underskrevet med NemID

Anders Nicolaj Dalsgaard Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-065837714758
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2019 kl.: 15:56:33
Underskrevet med NemID

Mads Damgaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-553915253196
Tidspunkt for underskrift: 13-03-2019 kl.: 18:52:16
Underskrevet med NemID

Michael Brejner

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-045154574763
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2019 kl.: 19:22:36
Underskrevet med NemID

Ole Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1080039475379
Tidspunkt for underskrift: 18-03-2019 kl.: 08:10:18
Underskrevet med NemID

This document is signed with eSignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signature is related to precisely this document only. Please for the originality and validity of signatures can always be filed as legal evidence.

The document is locked for changes after cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures themselves comply with all EU and recommendations and laws for digital signatures with eSignatur's solution. It is ensured that an European standard (specified in relation to sensitive information and legal digital signatures). If you want the more information about digital documents signed with eSignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has eSignatur Agreement-ID: 8670280aUJXP19171265