

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

SKÅRUP FJERNVARME A.M.B.A. TRAVERSKIFTET 1 5881 SKÅRUP FYN

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. APRIL 2018 - 31. MARTS 2019

CVR-NR. 26 83 22 17

Generalforsamling

afholdes i kulturhuset i Skåruphallen, Åbyvejen 43,
onsdag, den 26. juni 2019, kl. 19.00.

Dagsorden:

1. Valg af dirigent.
2. Beretning for det forløbne regnskabsår.
3. Det reviderede regnskab fremlægges til godkendelse.
4. Forslag fra bestyrelsen og fremlæggelse af investeringsplan for det kommende år.
5. Indkomne forslag fra andelshaverne.
6. Valg af bestyrelsesmedlemmer.
På valg er :
 1. Ove Eskildsen (villig til genvalg)
 2. Brian Østergaard (villig til genvalg)
 3. Thomas Krøis (villig til genvalg)
7. Valg af suppleanter til bestyrelsen.
8. Valg af revisor/intern revisor:
Revisionsfirmaet Edelbo, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab.
Erik Holst.
Valg af revisorsuppleant.
9. Eventuelt.

Forslag til punkt 5 skal være formanden i hænde senest 10 dage før generalforsamlingen.

Regnskab 2018/19 kan hentes på fjernvarmen eller ses på www.skaarup-fjernvarme.dk fra og med den 3. juni 2019.



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

Indhold

Påtegninger

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 1. april 2018 - 31. marts 2019 for Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fjernvarmens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt af resultatet af fjernvarmens aktiviteter for 1. april 2018 - 31. marts 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup, den 23. maj 2019

Driftsleder:

Lars Jørgensen

Bestyrelse:

Ove Eskildsen (formand)

Brian Østergaard (næstformand)

Thue Jonstrup

Thomas Krøis

Niels Janus

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Skårup Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 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 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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til om 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.

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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.

Svendborg, den 23. maj 2019

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78

Ole Nielsen
statsaut. revisor
mne11737

Michael Jensby Jakobsen
statsaut. revisor
mne34290

Skårup, den

Erik Holst
intern revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Skårup Fjernvarme A.m.b.A.
Traverskiftet 1
5881 Skårup Fyn

Telefon: 62 23 13 48

CVR-nr.: 26 83 22 17

Stiftet: 1964

Hjemsted: Skårup

Regnskabsår: 1/4 - 31/3

Bestyrelse

Ove Eskildsen (formand)
Brian Østergaard (næstformand)
Thue Jonstrup
Thomas Krøis
Niels Janus

Driftsleder

Lars Jørgensen

Revision

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 26. juni 2019

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

tkr.	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19
HOVEDTAL					
Salg af varme	7.272	6.894	6.861	7.503	6.671
Salg af el	3.433	2.410	2.517	2.683	2.805
Brændselsforbrug	-6.997	-5.971	-5.249	-4.980	-4.371
Dækningsbidrag	3.708	3.334	4.129	5.207	5.104
Omkostninger og afskrivninger	-2.628	-2.519	-2.446	-2.961	-3.469
Afskrivninger	-242	-326	-616	-991	-998
Renter m.v.	-139	-169	-267	-455	-432
Henlæggelser	-700	-320	-800	-800	-205
Årets resultat	0	0	0	0	0
Årets over-(+)/underdækning(-)	-597	-793	-58	-821	-144
Anlægsaktiver	6.448	6.549	20.433	19.659	18.669
Omsætningsaktiver	3.632	3.467	2.481	3.121	2.759
Aktiver i alt	10.080	10.015	22.913	22.781	21.429
Egenkapital	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	7.010	5.792	19.304	19.254	18.396
Kortfristede gældsforpligtelser	3.070	4.224	3.609	3.527	3.033
Passiver i alt	10.080	10.015	22.913	22.781	21.429
PRODUKTIONSTAL					
Samlet varmeproduktion, Mwh	11.862	12.836	12.945	13.434	12.181
Heraf,					
Kedler, Mwh	n/a	10.551	10.100	8.254	5.710
Gasmotor, Mwh	n/a	2.051	2.335	2.554	3.406
Varmepumpe, Mwh	n/a	234	275	428	637
Solvarme, Mwh	n/a	0	236	2.200	2.427
Varme efter forbrug, Mwh	9.129	9.867	10.046	10.298	9.627
Ledningstab i %	n/a	17%	21%	17%	19%
Elsalg, Mwh	4.097	1.482	1.678	1.853	2.452
Gasforbrug til varme, m ³ x 1.000	866	1.033	1.006	890	703
Gasforbrug til el, m ³ x 1.000	556	201	228	251	333

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets formål er at drive varmforsyningsvirksomhed for Skårup By.

Årets drift

Årets resultat udgør 0 tkr. Årets underdækning udgør -144 tkr.

Omsætning fra varme er faldet med 2 % eller 154 tkr., der kan henføres til lavere mængde solgte Mwh trods en gennemsnitlig højere pris end i varmeåret 2017/18.

Årets salg af varme er faldet med 671 Mwh.

Omsætning fra salg af el er steget med 5 % eller 121 tkr. i forhold til sidste år.

Udgift til gas er faldet med 599 tkr. eller 12 % i forhold til sidste år. Faldet kan primært henføres til mindre produktion af varme på gas enheder.

Der har i årets løb været afholdt udgifter til nyetablering med 13 tkr., hvilket er dækket ved opkrævning af tilslutningsafgifter med 33 tkr.

Overdækning ultimo 2018/19 udgør 30 tkr.

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til overdækninger.

Bestyrelsen anser resultatet for acceptabelt under hensyntagen til de aktuelle forhold.

Fremtiden

Varmeprisen er i 2018/19 afregnet med 360 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 28 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr.

I budget 2019/20 er der budgetteret med 395 kr. pr. MWh i forbrugstakst og 28 kr. i grundtakst samt abonnementsbidrag på 750 kr. Resultatbudgettet udviser et samlet resultat på 0 tkr.

I prissætningen er der indregnet 436 tkr. af tidligere års overdækninger.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Skårup Fjernvarme A.m.b.A. for 1. april 2018 - 31. marts 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de tilretninger som varmforsyningslovens bestemmelser kræver.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 ricisi, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved opkrævning for årets leverancer af varme og el indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. Herudover indgår årets over-/underdækninger i omsætningen jf. Lov om Varmeforsynings bestemmelser herom.

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger

Direkte omkostninger og øvrige omkostninger omfatter omkostninger for levering og produktion af varme, vedligeholdelse af varmecentralernes kedler og bygninger, varmeledningernes drift, administration, lønninger, tab på tilgodehavender m.v.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

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

Som følge af "hvile i sig selv"-princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med forventet restværdi efter afsluttet forventet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Kraftvarmeværk	10-30 år
Solvarme	20 år
Driftsmateriel i øvrigt	5-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 afskrivninger.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Obligationer værdiansættes til sidst handlede kurs i regnskabsåret. Øvrige værdipapirer værdiansættes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Henlæggelser

Henlæggelser måles og indregnes på baggrund af varmforsyningslovens regler.

Henlæggelser omfatter forventede omkostninger til vedligeholdelse og fornyelsesplaner for anlæg og ledningsnet i henhold til investerings- og henlæggelsesplan.

Skyldig skat 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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt ansættes til kostpris.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Resultatopgørelse

Note	2018/19	2017/18
1 Omsætning varme	6.670.968	7.503.308
1 Omsætning el	2.804.641	2.683.415
Omsætning i alt	<u>9.475.608</u>	<u>10.186.724</u>
2 Brændselsforbrug	-4.371.494	-4.979.804
Dækningsbidrag	<u>5.104.115</u>	<u>5.206.920</u>
Omkostninger		
3 Produktionsomkostninger	-1.508.037	-1.175.495
4 Lønninger m.v.	-1.524.720	-1.366.013
5 Administrationsomkostninger	-436.106	-419.176
Omkostninger i alt	<u>-3.468.864</u>	<u>-2.960.683</u>
Resultat før henlæggelser, afskrivninger og renter	<u>1.635.251</u>	<u>2.246.236</u>
10 Årets henlæggelser	-205.000	-800.000
6 Afskrivninger	-997.920	-991.166
	<u>-1.202.920</u>	<u>-1.791.166</u>
Resultat før renter m.v.	<u>432.331</u>	<u>455.070</u>
7 Renteindtægter	0	1.235
7 Renteudgifter	-432.331	-455.269
7 Kursregulering og -tab obligationer	0	-1.036
	<u>-432.331</u>	<u>-455.070</u>
16 Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Balance

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
8 Kraftvarmeværk	4.953.563	5.230.430
8 Solvarmeanlæg	13.472.663	14.132.777
8 Driftsmateriel i øvrigt	241.422	294.361
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.667.649</u>	<u>19.657.568</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Obligationer	0	0
Aktier og andelsbeviser	1.600	1.600
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>18.669.249</u>	<u>19.659.168</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende varmebidrag	99.188	300.616
Tilgodehavende moms	240.122	96.029
9 Tilgodehavende el-salg m.v.	283.268	430.072
Periodeafgrænsningsposter	40	950
	<u>622.617</u>	<u>827.666</u>
Likvide beholdninger	<u>2.136.780</u>	<u>2.293.832</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.759.397</u>	<u>3.121.498</u>
AKTIVER I ALT	<u>21.428.646</u>	<u>22.780.667</u>

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Balance

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Andelskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		
10 Prioritetsgæld	15.770.525	16.634.060
11 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer	2.625.000	2.620.000
12 Overdækning	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>18.395.525</u>	<u>19.254.060</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
10 Kortfristet del af prioritetsgæld	866.947	853.108
12 Overdækning	30.048	174.305
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.548.097	2.069.035
Skyldigt varmebidrag	258.872	119.035
14 Anden gæld	<u>329.156</u>	<u>311.124</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.033.121</u>	<u>3.526.607</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.033.121</u>	<u>3.526.607</u>
PASSIVER I ALT	<u>21.428.646</u>	<u>22.780.667</u>

15 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1 Omsætning		
Varme, 9.627 Mwh a 360,00 / 10.298 Mwh a 344,00	3.465.655	3.542.440
Abonnement- og fastbidrag	3.004.620	3.081.961
Motivationstarif	8.541	8.094
Gebyrer, tilslutningsafgifter	47.894	49.555
Overført over-/underdækning fra tidligere år	174.305	995.564
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	-30.047	-174.305
Omsætning varme	<u>6.670.968</u>	<u>7.503.308</u>
El-produktion, 2.452 Mwh a 45,74 øre/kwh / 1.853 Mwh a 34,37 øre/kwh	1.121.680	637.078
Grundbeløb, elproduktionstilskud, kompensation CO2-afgifter	1.682.961	2.046.337
Regulering tidligere år	0	0
Omsætning el	<u>2.804.641</u>	<u>2.683.415</u>
Omsætning i alt	<u>9.475.608</u>	<u>10.186.724</u>
2 Brændselsforbrug		
Gasforbrug til varme, 702.866 m3 a 5,189 kr. / 890.237 m3 a 5,133 kr.	3.646.954	4.569.309
Gasforbrug til el, 332.672 m3 a 2,271 kr. / 251.465 m3 a 2,291 kr.	755.346	575.994
Elvarmepumpe	189.743	137.440
Refusion naturgasafgifter, inkl. regulering tidligere år	-220.550	-302.938
	<u>4.371.494</u>	<u>4.979.804</u>
3 Produktionsomkostninger		
Diverse udgifter vedr. nyetableringer	13.150	97.165
Renovering ledningsnet	366.233	291.132
Software m.v. vedr. ledningsregistrering	4.575	10.610
Energibesparelser og forbrugerinformation	4.266	5.139
Indkøb og vedligeholdelse målere	347.065	6.653
Vedligeholdelse bygning og installationer	171.646	226.735
Udleje af jord	-1.470	-1.427
Service på motor	359.948	272.864
Hjælpeværktøj	34.108	24.466
Kemikalier, el og vand m.v.	137.496	136.838
Forsikringer	57.660	85.838
Varevognens drift	13.361	19.481
	<u>1.508.037</u>	<u>1.175.495</u>

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
4 Lønninger		
Lønninger driftspersonale, administration og bestyrelse	1.422.362	1.288.657
Sundhedsforsikring	-1.083	-763
Vagt	24.560	28.195
Mødehonorar bestyrelsen (40 mødedeltagelser á 420 kr.)	16.800	15.770
ATP	6.816	6.816
Regulering beregnede skyldige feriepenge	13.208	-1.052
Kørselsgodtgørelse	2.825	2.854
Øvrige personaleomkostninger	39.233	25.537
	<u>1.524.720</u>	<u>1.366.013</u>
5 Administrationsomkostninger		
Advokatbistand, inkassoomkostninger	4.859	6.098
Kontorholdsudgifter og edb	69.686	37.027
Telefon inkl. mobiltelefon	12.813	12.661
Porto, gebyrer og fragt	38.076	25.427
Forsikringsrådgivning	13.181	12.885
Revision og regnskabsmæssig assistance	55.300	53.500
Rådgivningsmæssig assistance og erklæringer	17.800	17.250
Revision, regnskabs- og rådgivningsmæssig assistance, rest tidligere år	6.700	3.450
Ekstern bogholderiassistance	105.898	117.980
Bestyrelsesmøder, generalforsamling m.v.	8.150	6.294
Repræsentation	560	689
Åbent hus, indvielse solvarme	0	20.262
Kontingenter, faglitteratur m.v.	51.005	42.745
Annoncer, hjemmeside m.v.	24.502	21.538
Rengøring	2.742	3.577
Kursusomkostninger	28.383	31.339
Tab på tilgodehavender inklusive regulering tidligere afskrevet	-2.861	6.354
Regulering hensat til tab på tilgodehavender	-687	100
	<u>436.106</u>	<u>419.176</u>
6 Afskrivninger		
Kraftvarmeværk	276.867	270.411
Solvarmeanlæg	668.114	659.667
Driftsmateriel i øvrigt	52.939	61.088
	<u>997.920</u>	<u>991.166</u>

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
7 Finansieringsindtægter, netto		
Renteindtægter:		
Obligationer	0	1.235
Bank- og sparekasseindestående	0	0
Diverse renteindtægter og gebyrer m.v.	0	0
	<u>0</u>	<u>1.235</u>
Renteudgifter:		
Prioritetsrenter	-298.197	-318.383
Bank- og sparekasseindestående	-4.271	-902
Garantiprovision	-124.798	-130.938
Låneomkostninger	-5.066	-4.946
Diverse renteomkostninger og gebyrer m.v.	0	-100
	<u>-432.331</u>	<u>-455.269</u>
Renter, netto	<u>-432.331</u>	<u>-454.034</u>
Kurstab og kursregulering obligationer	0	-1.036
Finansieringsindtægter, netto	<u><u>-432.331</u></u>	<u><u>-455.070</u></u>

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
9 Tilgodehavender el-salg m.v.		
Tilgodehavende salg el	281.798	428.288
Andre tilgodehavender	1.470	1.784
	<u>283.268</u>	<u>430.072</u>
10 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	12.325.154	12.941.004
Nykredit	4.405.733	4.644.645
Låneomkostninger	-93.415	-98.480
	<u>16.637.472</u>	<u>17.487.169</u>
Heraf kortfristet del af langfristet gæld	<u>866.947</u>	<u>839.519</u>
Af restgælden forfalder 12.253 tkr. efter 5 år.		
11 Mellemværende med forbrugere til nyinvesteringer		
Saldo 1. april 2018	2.620.000	1.820.000
Anvendt i 2018/19	-200.000	0
Henlagt i 2018/19 til nyinvesteringer	205.000	800.000
Saldo 31. marts 2019	<u>2.625.000</u>	<u>2.620.000</u>
12 Overdækning		
Saldo 1. april 2018	174.305	995.564
Årets resultat jf. resultatopgørelse	-144.257	-821.259
Overdækning pr. 31. marts 2019	<u>30.048</u>	<u>174.305</u>
Overdækningerne forventes indregnet således:		
Langfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2019/20	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Regnskabsåret 2019/20	<u>30.048</u>	<u>174.305</u>
	<u>30.048</u>	<u>174.305</u>

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldig naturgas	1.325.188	1.865.038
Øvrige leverandører	222.909	203.997
	<u>1.548.097</u>	<u>2.069.035</u>
14 Anden gæld		
Skyldig revisor	73.100	70.750
Beregnete feriepengeforpligtelser	212.232	199.024
Anden gæld i øvrigt	43.825	41.350
	<u>329.156</u>	<u>311.124</u>

Graddage

	<u>Normalår</u>	<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>2016/17</u>	<u>2017/18</u>	<u>2018/19</u>
Måned:						
April	296	217,6	262,1	282,2	290,7	222,4
Maj	138	130,3	179,5	94,3	126,1	48,7
Juni	61	37,2	78,3	22,5	36,9	6,5
Juli	21	4,5	23,2	12,1	18,7	0,0
August	25	37,8	2,7	18,8	9,4	11,9
September	97	60,7	82,7	23,0	84,2	64,2
Oktober	207	143,0	211,9	232,7	175,6	188,2
November	347	263,4	275,4	358,6	325,5	312,4
December	445	421,5	314,3	371,0	393,9	383,6
Januar	502	430,1	506,4	480,5	428,5	460,1
Februar	463	414,1	405,7	406,6	482,5	337,9
Marts	435	367,1	387,8	357,0	504,9	350,8
	<u>3.037</u>	<u>2.527,3</u>	<u>2.730,0</u>	<u>2.659,3</u>	<u>2.876,9</u>	<u>2.386,7</u>

15 Eventualposter, sikkerhedsstillelser m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser

Der er tingslyst 1. prioritetspant i ejendommen.

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
16 Opgørelse af resultat og over-/underdækninger i henhold til årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven		
Årets resultat jf. resultatopgørelsen	0	0
Indregnet over-/ underdækning primo	-174.305	-995.564
Indregnet over-/ underdækning ultimo	<u>30.047</u>	<u>174.305</u>
Årets resultat i henhold til årsregnskabsloven	-144.257	-821.260
Hensættelse til tab på debitorer primo	-1.313	-2.549
Hensættelse til tab på debitorer ultimo	0	1.313
Tilbageført kursregulering obligationer	<u>0</u>	<u>-4.483</u>
Årets resultat i henhold til varmemforsyningsloven	<u>-145.571</u>	<u>-826.979</u>
Indregnet over-/ underdækning primo	-175.619	-1.002.597
Årets resultat i henhold til varmemforsyningsloven	<u>145.571</u>	<u>826.979</u>
Over- /underdækning ultimo i henhold til varmemforsyningsloven	<u>-30.048</u>	<u>-175.619</u>