

RY VARMEVÆRK A.M.B.A.
Bakkelyvej 3
8680 Ry

CVR-nr.: 22 95 03 12

ÅRSRAPPORT 2017/18
(56. Regnskabsår)

Årsrapporten godkendt på selskabets generalforsamling den 23/10 2018



Dirigent

Leif Laurson



INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018	15
Balance pr. 30. juni 2018	16
Noter til årsregnskabet	18

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ry Varmeværk A.M.B.A.
Bakkelyvej 3, 8680 Ry

Daglig ledelse

Flemming Skjødt, Driftsleder

Bestyrelsen

Jan K. B. Pedersen, Formand
Simon Boel, Næstformand
Preben Lindtofte
Michael Ellegård
Kim Eriksen

Revision

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skanderborgvej 27
8680 Ry

Pengeinstitut

Jyske Bank, Skanderborgvej 5, 8680 Ry

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og den daglige ledelse har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 for Ry Varmeværk A.M.B.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmemforsyningsloven.

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 perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold ledelsesberetningen omhandler.

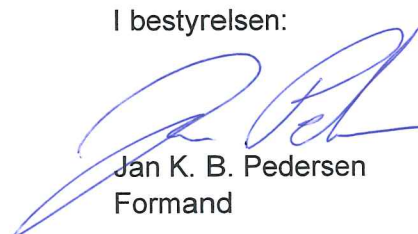
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 17. september 2018

Daglig ledelse:


Flemming Skjødt
Driftsleder

I bestyrelsen:

 
Jan K. B. Pedersen
Formand

Simon Boel
Næstformand


Preben Lindtofte
Bestyrelsesmedlem


Michael Ellegård
Bestyrelsesmedlem


Kim Eriksen
Bestyrelsesmedlem

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Ry Varmeværk A.M.B.A.

Vi har revideret årsregnskabet for Ry Varmeværk A.M.B.A. for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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 perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet har valgt at medtage budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2017/18 og 2018 - 6 måneder. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelsen, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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.

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.

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.

Ry, den 17. september 2018

Revision Ry & Hammel

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR nr. 26.26.74.39



Ole M. Mikkelsen

Registreret revisor

MNE nr.: mne6353

LEDELSESBERETNING

Beretning 2017/2018

Ry Varmeværk A.M.B.A. har til opgave at producere og levere fjernvarme til andelshavere i Ry by og opland.

Forbrugerpriser og resultat

Afregningsprisen til kunderne har i år været på 310 kr./ MWh + moms og den faste afgift på 23 kr./m² + moms, samt målerafgiften på 750 kr./måler plus moms.

Årets regnskabsmæssige resultat er endt med et overskud på 1.284.830 kr., hvilket er noget mere end det forventede og kan primært henføres til færre omkostninger og driftsoptimering.

Drift og anlæg

Størstedelen af varmebehovet bliver produceret på de 2 fliskedler på Bakkelyvej. Derudover bliver den 1.600 m³ akkumuleringstank brugt til at udligne de svingende varmemeforbrug henover døgnet i forårs og efterårs perioden. Til brug ved nøddrift kan der gøres brug af træpillekedlen på Brunhøjvej og de 2 oliekedler, der er placeret på henholdsvis Brunhøjvej og Møllevej.

Ledningsnettet har i det store hele fungeret tilfredsstillende, kun været ramt af et par brud, der rimeligt hurtigt blev fundet og udbedret. Der har ikke været tilbagemeldinger fra kunderne om manglende varmeleverancer, som kan henføres til leverance af fjernvarme.

Fornyelse og renovering af ledningsnettet er som i de foregående år fortsat, samtidig er der blevet lagt fjernvarmerør i de nye udstykninger på Kildebjerg, i Haardalen og på Vessøvænge.

Anlægstekniske tiltag

- Udskiftning af varmemålere: Udskiftning af ældre varmemålere, så de kan fjernaflæses, samtidig monterer vi en ekstra flowmåler, så vi får lækkontrol af brugerinstallationen.
- Hjemtagning af data: Vi udbygger løbende udstyret til automatisk hjemtagning af data fra varmemålerne efterhånden som vi får dem skiftet.

Forventninger til det kommende 1/2 år 2018

Varmeprisen bliver i 2018 sænket til 295 kr./ MWh + moms og den faste afgift fastholdes på 23 kr./m² + moms. Målerafgiften fastholdes på 750 kr./måler + moms.

På energistyrelsens officielle liste over varmepriser for omkring 450 varmemærker, er vi stadig blandt de billigste sammenlignelige værker i Danmark.

Drift og anlæg

Fornyelse af fjernvarmenettet fortsættes for at forhindre brud og for at formindske varmetabet. Vi har en løbende dialog med de andre ledningsejere og Skanderborg kommune, så vi kan drage fordel af fællesgravninger.

LEDELSESBERETNING

Anlægstekniske tiltag

Ry Varmeværk A.m.b.a. har planlagt følgende nye tiltag/projekter/investeringer:

- Renovering af ledninger
- Udskiftning af varmemålere: Vi fortsætter med at skifte ældre varmemålere, så de kan fjernaflæses, samtidig monterer vi en ekstra flowmåler, så vi får lækkontrol af brugerinstallationen.
- Herudover har Ry Varmeværk igangsat aktiviteter for afvikling af værket på Brunhøjvej og Møllevej (fungerer i dag kun som nødværker). Fortsat aktiviteter forudsætter en politisk godkendelse af afviklingen af solvarmeanlægget.

Grønt regnskab for Ry Varmeværk A.m.b.a.

Det grønne regnskab for Ry Varmeværk A.m.b.a. er foretaget på baggrund af beregnede emissionsværdier og registreret forbrug af hjælpestoffer.

Miljøtilsyn

Varmecentralerne, Bakkelyvej, Brunhøjvej og Møllevej er underlagt myndighedernes miljøkontrol, som blandt andet ved besøg og kontrol af indsendte opgørelser over energi- og kemikalieforbrug påser, at Ry Varmeværk A.m.b.a. til stadighed overholder myndighedernes krav.

De løbende målinger har vist, at kravene til de enkelte grænseværdier er overholdt.

Det er en ambition for Ry Varmeværk A.M.B.A. til stadighed at nedsætte den samlede miljøbelastning ved optimering af de enkelte processer og til stadighed anvende de brændsler, der inden for de økonomiske rammer giver den mindst mulige miljøbelastning pr. solgt varmeanhed.

Energioptimering

Ry Varmeværk har stor fokus på energioptimeringer og – besparelser, hvilket gør at vi, i lighed med tidligere år, gennemfører servicebesøg hos kunderne. Samtidig giver vi tilskud til energibesparelser, efter gældende regler.

Returtemperaturen på fjernvarmevandet fra kunderne er stadigvæk en mærkesag. Varmemålerne bliver blandt andet på denne baggrund aflæst løbende dog minimum 4 gange om året.

Konklusion

Ry Varmeværk er kommet godt igennem fyringssæsonen.

Medarbejdere og samarbejdspartnere har i årets løb ydet en solid og engageret indsats, hvilket har betydet en fortsat høj forsynings-sikkerhed og minimale klager.

LEDELSESBERETNING

Grønt regnskab

	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18
Flis køb (MWh)	48.245	49.102	55.026	55.068	56.543
Træpille køb (MWh)	4.001	4.937	0	0	0
Oliekøb (MWh)	0	0	0	0	0
Elforbrug (MWh)	606	918	1.012	979	941
Eget varmeforbrug (MWh)	1.560	1.579	1.734	1.823	1.429
Internt varmetab (%)	3	3	3	3	2
Vandforbrug (m3)	4.580	3.572	3.604	3.250	3.291
Produktion fliskedel (MWh)	48.007	50.912	56.432	59.358	60.327
Produktion pillekedel (MWh)	5.482	4.142	196	0	0
Produktion oliekedel (MWh)	9	0	0	0	0
Produktion, solfanger (MWh)	1.200	1.151	1.138	940	1.110
Ledningstab (%)	20,13	18,22	18,58	18,51	18,04
Varmesalg (MWh)	42.441	43.484	45.621	47.651	49.185
CO2 udledning (kg)	230.860	346.086	204.443	197.703	190.100
NOx udledning (kg)	17.371	18.027	18.139	18.158	18.558
SO2 (kg)	5.274	5.479	5.143	5.147	5.259
Slagger (tons)	175	225	285	285	251

Andre nøgletal

	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18
Antal målere	2.197	2.269	2.305	2.363	2.407
Opvarmet areal (m2)	442.556	444.252	448.879	462.417	466.757
Graddage	2.441	2.621	2.609	2.713	2.672
Gennemsnitspris for flis (kr./MWh)	177	166	157	153	157
Fremstillingspris (MWh)	400	404	387	398	403
Varmebidrag kr. pr. MWh	392	352	332	332	310
Driftsbidrag kr. pr. m3 rum					
Fast bidrag kr. bbr m2	21	21	23	23	23
Målerbidrag kr. pr. måler			690	750	750
Hovedledning (meter)	46.775	47.925	48.213	48.983	49.338
Stikledning (meter)	39.078	40.023	40.339	40.569	40.849

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ry Varmeværk A.M.B.A. for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med supplement og tilpasninger efter varmemforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller 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 varmemværket, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmemværket, 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Salg af varme

Indtægter ved salg af varme inkl. faste bidrag indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Salg af varme indregnes ekskl. moms.

Salg af varme indregnes ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb. Årsopgørelser til forbrugerne er udarbejdet på grundlag af aflæsninger og forbrug i perioden juni 2017 til maj 2018. Af hensyn til dannelsen af årsopgørelserne er forbruget i juni måned hvert år indregnet i det efterfølgende regnskabsår, idet aflæsningerne foretages omkring den 1. juni hvert år.

Betaling for forbrug i perioden ca. 1/6 - 30/6 indgår således ikke i regnskabet. Det antages at 3-4 % af årsforbruget ligger i denne periode.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme, køb af brændsel, vedligeholdelse af anlæg, personaleomkostninger mv. og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Omkostninger frem til 30/6 er udgiftsført i årsregnskabet, og indgår i al væsentlighed også i årsforbrugsopgørelserne pr. 30/6. Øvrige udgifter incl. indirekte produktionsomkostninger periodeafgrænses pr. 30/6.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til formand og bestyrelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontorumkostninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

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

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger. Andelsselskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Andelsselskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme, varmekværk og ledningsnet samt maskiner, inventar og biler er måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

De enkelte aktivers brugstider er fastsat som følger:

Bygninger varmekærk på Bakkelyvej 3	12 - 17 år
Øvrige ejendomme, varmekærk og ledningsnet	10 - 30 år
Målere	10 år
Solvarmeanlæg	15 - 30 år
Øvrige anlæg (biler, værktøj og inventar)	5 - 10 år

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.

Tilslutningsbidrag fratrækkes i kostprisen for ledningsinvesteringer, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest på hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Beholdning af brændsel

Beholdning af brændsel måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapitalen

Egenkapitalen indeholder tilslutnings- og ledningsafgifter fra før 1982.

Hensættelser til fornyelser

Hensættelser til fornyelser indeholder de via resultatdisponeringen foretagne hensættelser, som i det enkelte år ikke må overstige 20% af de næste 5 års investeringsbudget, og ikke over 75% i alt.

Gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	REGNSKAB		BUDGET	
	2017/18 kr.	2016/17 kr.	2017/18 t.kr.	2018 (6 mdr.) t.kr.
1 Salg af varme	27.491.237	27.864.387	26.184	12.166
Reguleringsmæssig over-/underdækning	1.029.680	-261.955	968	1.248
2 Produktionsomkostninger	-19.299.119	-18.387.326	-18.426	-9.001
Bruttoresultat	9.221.797	9.215.106	8.726	4.413
3 Distributionsomkostninger	-3.841.984	-3.945.273	-4.406	-2.234
4 Administrationsomkostninger	-2.502.380	-2.863.314	-2.969	-1.548
5 Andre driftsindtægter	97.200	92.845	76	35
Omkostninger i alt	-6.247.164	-6.715.742	-7.299	-3.747
Resultat af primær drift før renter	2.974.633	2.499.364	1.427	666
6 Finansielle indtægter	20	18	0	0
7 Finansielle omkostninger	-1.689.822	-1.469.702	-1.427	-666
	-1.689.803	-1.469.684	-1.427	-666
ÅRETS RESULTAT	1.284.830	1.029.679	0	0
Resultatdisponering:				
Årets resultat	1.284.830	1.029.679		
Overførsel til indregning i næste års priser	1.284.830	1.029.679		

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde, bygninger, ledninger og produktionsanlæg	40.553.437	45.383.764
Maskiner, inventar og biler	81.577	125.985
11 Materielle anlægsaktiver i alt	40.635.014	45.509.749
ANLÆGSAKTIVER I ALT	40.635.014	45.509.749
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Brændsel	350.612	632.042
Varebeholdninger i alt	350.612	632.042
Tilgodehavender		
Debitorer	371.945	0
Tilgodehavende moms	0	272.344
Periodeafgræsningsposter	217.154	551.792
Tilgodehavender i alt	589.098	824.136
Andre værdipapirer og kapitalandele	24.273	24.273
Værdipapirer og kapitalandele i alt	24.273	24.273
9 Likvide beholdninger	7.374.694	4.488.736
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	8.338.678	5.969.188
AKTIVER I ALT	48.973.692	51.478.937

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
EGENKAPITAL		
Saldo	4.165.330	4.165.330
EGENKAPITAL I ALT	<u>4.165.330</u>	<u>4.165.330</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Henlagt til fornyelser	3.000.000	2.000.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>3.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kommunekreditforeningen	37.642.774	40.721.232
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>37.642.774</u>	<u>40.721.232</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Depositum vedr. udlejning skorsten	20.590	20.504
Leverandørgæld	1.427.098	1.785.522
Tilbagebetaling forbrugere	0	918.763
8 Over-/underdækning til indregning i kommende års priser	1.284.832	1.029.680
Skyldig moms	381.080	0
Skyldige offentlige ydelser	759.988	752.265
Periodeafgrænsninger	292.000	85.641
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.165.588</u>	<u>4.592.375</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>41.808.362</u>	<u>45.313.607</u>
PASSIVER I ALT	<u>48.973.692</u>	<u>51.478.937</u>
10 Sikkerhedsstillelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
1 Salg af varme		
Acontorater	6.426	-6.293
Effektbidrag	9.801.907	9.729.812
Målerleje	1.790.659	1.753.722
Variabel bidrag	15.249.123	15.821.764
Incitamentsbidrag - afkøling	632.603	544.085
Øvrige / salg af ydelser	10.519	21.297
	27.491.237	27.864.387
2 Produktionsomkostninger		
Brændsel		
Flis	9.207.839	8.948.307
Beholdningsforskydning brændsel	281.430	106.730
Aske analyse	52.675	96.054
Vand	27.537	48.664
Miljøafgift vand	847.671	581.552
Afgift kvælstofoxider	104.435	119.598
Miljøtilsyn kommunen	2.703	0
	10.524.291	9.900.906
Flis-, olie- og træpillekedel		
Reparation træpillekedel	1.041	7.042
Reparation fliskedel	761.987	1.013.925
Reparation fliskedel EU	18.787	0
Reparation oliekedel	1.701	1.710
Afskrivninger anlæg	4.263.987	5.277.863
Henlæggelser	1.000.000	1.000.000
Henlæggelser tilbageført	0	-1.500.000
	6.047.503	5.800.540
Øvrige produktionsanlæg		
PLC-anlæg	59.543	116.123
Skorsten	18.600	13.223
Solvarmeanlæg	3.575	1.568
Kran	96.070	75.908
Øvrig vedligeholdelse	266.663	335.361
Kompressor	44.305	43.649
Afskrivninger solfanger	112.953	112.953
	601.709	698.785

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
2 Produktionsomkostninger fortsat		
Elektricitet		
Køb af el	606.381	622.241
I alt	606.381	622.241
Driftsførelse		
Andel af personaleudgifter	1.122.554	1.133.013
Andel af kørselsudgifter	40.107	42.237
Andel af lokaleomkostninger	231.996	163.443
Andel af administrationsomkostninger	18.188	19.351
Kursusudgifter	2.890	6.810
I alt	1.415.735	1.364.854
Øvrig styring		
Software	103.500	0
I alt	103.500	0
I alt produktionsomkostninger	19.299.119	18.387.326
3 Distributionsomkostninger		
Ledningsnet m.v.		
Materialer	322.475	234.329
Afskrivninger ledningsnet	1.660.000	1.381.304
Materialer	23.867	148.405
Materialer	63.358	734
Køb af målere	338.472	783.182
Afskrivninger målere	166.691	136.047
	2.574.863	2.684.001
Driftsførelse		
Andel af personaleomkostninger	1.122.554	1.133.013
Andel af kørselsomkostninger	40.107	42.237
Andel af lokaleomkostninger	77.332	54.481
Andel af administrationsomkostninger	18.188	19.351
Kursusomkostninger	8.940	12.190
	1.267.121	1.261.272
I alt	3.841.984	3.945.273

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
4 Administrationsomkostninger		
Bestyrelseshonorar	240.000	219.093
Bestyrelsesgodtgørelse	10.000	10.000
Møder	17.026	59.124
Møder m/moms	20.018	0
Rejser	0	43
Repræsentation	9.241	11.109
Tryksager	14.768	32.673
Andel af personaleomkostninger	640.452	648.686
Andel af kørselsomkostninger	8.913	9.386
Andel af lokaleomkostninger	77.332	54.481
Kontorartikler og tryksager	12.197	20.474
Andel af administrationsomkostninger	18.739	19.938
Kursusomkostninger	15.432	4.135
Porto gebyrer	66.816	90.983
Tab på fordringer	6.274	12.685
PBS	0	335
Hardware	55.528	18.257
Software	0	6.473
Andre edb-udgifter	855	430
Regnskabsmæssige assistance	7.420	20.000
Revision	55.220	82.550
Juridisk assistance	2.600	1.200
Konsulentbistand	214.225	0
Sponsorater	2.039	1.000
Kontingenter	393.583	345.383
Forsikringer	177.675	193.916
Afskrivninger inventar m.v.	44.408	94.000
Køb energibesparelser erhverv	391.619	906.961
I alt	2.502.380	2.863.314

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
5 Andre driftsindtægter		
Rykkergebyrer	12.600	18.200
Opkrævet salæromkostninger	6.500	7.400
Skorstene	71.336	70.619
Køb til diverse salg	-16.258	-74.902
Diverse salg	23.022	71.528
	97.200	92.845
6 Finansielle indtægter		
Forbrugere	20	20
Diverse	0	-2
I alt	20	18
7 Finansielle omkostninger		
Renter bank	1.426.344	1.455.471
Garantiprovision	234.000	0
Renter bank	29.478	14.231
I alt	1.689.822	1.469.702
8 Over-/underdækning til indregning i kommende års priser		
Over-/underdækning til indregning i kommende års priser	-1.284.832	-1.029.680
I alt	-1.284.832	-1.029.680
9 Likvide beholdninger		
Bankkonto Nordea	0	1
Jyske Bank, folio 118284-2	374.694	1.488.889
Jyske Bank, indlån m/opsigelse	7.000.000	2.999.847
I alt	7.374.694	4.488.736
10 Sikkerhedsstillelser		
Tinglyst pant i matr.nr. 4 bt Siim By Dover, Møllevej 22, Ry	300.000	300.000

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

11 Materielle anlægsaktiver

	1982-1994 ANLÆG	LED- NINGSNET	VARME- VÆRK Brunhøjvej	VARME- VÆRK Bakkelyvej	MALERE	SOL- VARME- ANLÆG	INVENTAR, MASKINER OG BILER	I ALT I AR	I ALT SIDSTE AR
Anskaffelsessum primo	12.478.585	55.937.261	12.237.217	70.640.034	3.974.359	3.306.969	1.030.592	159.605.017	155.459.815
Tilgang i året	0	3.364.685	0	45.500	199.488	0	0	3.609.673	4.145.202
Afgang i året	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelsessum ultimo	12.478.585	59.301.946	12.237.217	70.685.534	4.173.847	3.306.969	1.030.592	163.214.690	159.605.017
Forlodsafskr. henlæggelser primo	0	-29.002.726	-3.002.448	-6.800.000	0	0	0	-38.805.174	-39.707.544
Årets forlodsafskr. henlægg.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forlodsafskr. tilslutningsafg.									
primo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets forlodsafskr. tilslutn.	0	-2.236.370	0	0	0	0	0	-2.236.370	902.370
Forlodsafskrivning ultimo	0	-31.239.096	-3.002.448	-6.800.000	0	0	0	-41.041.544	-38.805.174
Afskrivninger primo	-12.478.585	-15.081.602	-8.533.948	-32.094.143	-3.288.815	-2.908.386	-904.615	-75.290.094	-68.287.936
Årets afskrivning	0	-1.660.000	-90.343	-4.173.643	-166.691	-112.953	-44.408	-6.248.038	-7.002.158
Afskrevet på årets afgang	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afskrivninger i alt ultimo	-12.478.585	-16.741.602	-8.624.291	-36.267.786	-3.455.506	-3.021.339	-949.023	-81.538.132	-75.290.094
Bogført værdi 30. juni 2018	0	11.321.248	610.478	27.617.748	718.341	285.630	81.569	40.635.014	45.509.749
Bogført værdi 30. juni 2017	0	11.852.933	700.821	31.745.891	685.544	398.583	125.977	45.509.749	
Offentlige ejendomsvurderinger pr. 01.10.2014:									
Brunhøjvej 7		3.400.000							
Møllevvej 22		950.000							
Bakkelyvej 3		6.350.000							
		<u>10.700.000</u>							