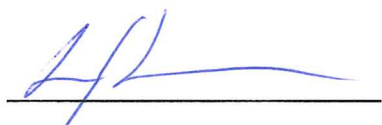


RY VARMEVÆRK A.M.B.A.
Bakkelyvej 3
8680 Ry

CVR-nr.: 22 95 03 12

ÅRSRAPPORT 2018 (6 MDR.)
(57. Regnskabsår)

Årsrapporten godkendt på selskabets generalforsamling den 26/3 2019



Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. juli - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Noter	18

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og den daglige ledelse har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. juli 2018 til 31. december 2018 for Ry Varmeværk A.M.B.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

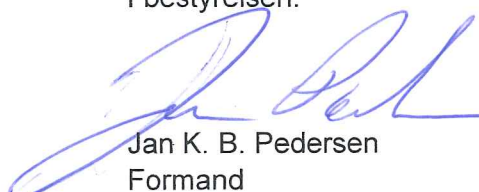
Ry, den 25. februar 2019

Daglig ledelse:

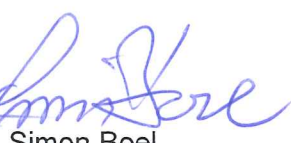


Flemming Skjødt
Driftsleder

I bestyrelsen:



Jan K. B. Pedersen
Formand



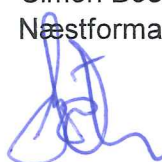
Simon Boel
Næstformand



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 2018 - 31. december 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 31. december 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 2018 (6mdr.) og 2019 - 12 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 25. februar 2019

Revision Ry & Hammel
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR nr. 26.26.74.39



Ole M. Mikkelsen
Registreret revisor
MNE nr.: mne6353

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

LEDELSESBERETNING

Beretning 2018 (6 mdr.)

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 295 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 underskud på 35.318 kr., hvilket er under det forventede og kan primært henføres til mindre salg af varme.

Drift og anlæg

Størstedelen af varmebehovet bliver produceret på de 2 fliskedler på Bakkelyvej. Derudover bliver den 1.600 m³ akkumuleringsstank brugt til at udligne de svingende varmemønstre 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 mindre brud. 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.

Udførte 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 år 2019

Varmeprisen bliver i 2019 sænket til 261 kr./ MWh + moms og ligeledes sænkes den faste afgift til 22 kr./m² + moms. Målerafgiften øges til 800 kr./måler + moms.

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

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

Planlagte anlægstekniske tiltag

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

- Renovering af ledninger.
- Fortsat 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.
- Ry Varmeværk har igangsat aktiviteter for afvikling af værket på Brunhøjvej og værket på Møllevej, begge fungerer i dag kun som nødværker, samt etablering af en ny bygning på Bakkelyvej for nødværk og fremtidig varmepumpeanlæg.

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 varmenhed.

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 forsyningssikkerhed og minimale klager.

LEDELSESBERETNING

Grønt regnskab

	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018 (6 mdr.)
Flis køb (MWh)	48.245	49.102	55.026	55.068	56.543	25.081
Træpille køb (MWh)	4.001	4.937	0	0	0	0
Oliekøb (MWh)	0	0	0	0	0	0
Elforbrug (MWh)	606	918	1.012	979	941	391
Eget varmeforbrug (MWh)	1.560	1.579	1.734	1.823	1.429	590
Internt varmetab (%)	2,85	2,81	3,00	3,02	2,33	2,38
Vandforbrug (m3)	4.580	3.572	3.604	3.250	3.291	1.154
Produktion fliskedel (MWh)	48.007	50.912	56.432	59.358	60.327	24.280
Produktion pillekedel (MWh)	5.482	4.142	196	0	0	0
Produktion oliekedel (MWh)	9	0	0	0	0	0
Produktion, solfanger (MWh)	1.200	1.151	1.138	940	1.110	515
Ledningstab (%)	20,13	18,22	18,58	18,51	18,04	17,17
Varmesalg (MWh)	42.441	43.484	45.621	47.651	49.185	20.050
CO2 udledning (kg)	230.860	346.086	204.443	197.703	190.100	78.888
NOx udledning (kg)	17.371	18.027	18.139	18.158	18.558	8.218
SO2 (kg)	5.274	5.479	5.143	5.147	5.259	2.328
Slagger (tons)	175	225	285	285	251	93

Andre nøgletal

	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018 (6 mdr.)
Antal målere	2.197	2.269	2.305	2.363	2.407	2.440
Opvarmet areal (m2)	442.556	444.252	448.879	462.417	466.757	472.894
Graddage	2.441	2.621	2.609	2.713	2.672	960
Gennemsnitspris for flis (kr./MWh)	177	166	157	153	157	165
Fremstillingspris (MWh)	400	404	387	398	403	428
Varmebidrag kr. pr. MWh	392	352	332	332	310	295
Driftsbidrag kr. pr. m3 rum						
Fast bidrag kr. bbr m2	21	21	23	23	23	23
Målerbidrag kr. pr. måler	0	0	690	750	750	750
Standard hus (18,1 MWh, 130 m2)	9.825	9.101	9.689	9.749	9.351	9.080
Standard hus (18,1 MWh, 130 m2) inkl moms	12.282	11.377	12.112	12.187	11.689	11.349
Hovedledning (meter)	46.775	47.925	48.213	48.983	49.338	49.572
Stikledning (meter)	39.078	40.023	40.339	40.569	40.849	40.919

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ry Varmeværk A.M.B.A. for 2. halvår 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med supplement og tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år. På grund af omlægning af regnskabsåret 1/7 - 30/6 til 1/1 - 31/12 med omlægningsperioden 1/7 - 31/12 2018 indeholder resultatopgørelsen kun 6 måneders drift.

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 varmekædet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå varmekædet, 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 2018 til december 2018.

Betaling for forbrug i perioden ca. 1/6 - 30/6 2018 indgår således i regnskabet for 2. halvår 2018. 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 31/12 er udgiftsført i årsregnskabet, og indgår i al væsentlighed også i årsforbrugsopgørelserne pr. 31/12. Øvrige udgifter incl. indirekte produktionsomkostninger periodeafgrænses pr. 31/12.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til formand og bestyrelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger 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 varmeforsyning" 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 varmeforsyningsloven. 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, varmeværk 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 - 15 år
Målere	10 år
Solvarmeanlæg	15 - 30 år
Øvrige anlæg (biler, værktøj og inventar)	3 - 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris 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 nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien, 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 2018 - 31. DECEMBER 2018

	REGNSKAB		BUDGET	
	2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.	2018 (6 mdr.) kr.	2019 kr.
1 Salg af varme	11.799.189	27.491.237	12.166.000	23.848.000
Reguleringsmæssig over-/underdækning	1.284.832	1.029.680	1.248.000	-35.000
2 Produktionsomkostninger	-8.945.092	-19.299.120	-9.001.000	-16.433.000
Bruttoresultat	4.138.929	9.221.796	4.413.000	7.380.000
3 Distributionsomkostninger	-1.956.922	-3.841.984	-2.235.000	-3.613.000
4 Administrationsomkostninger	-1.494.631	-2.502.379	-1.547.000	-2.511.000
5 Andre driftsindtægter	48.424	97.200	35.000	81.000
Omkostninger i alt	-3.403.128	-6.247.163	-3.747.000	-6.043.000
Resultat af primær drift før renter	735.801	2.974.634	666.000	1.337.000
6 Finansielle indtægter	0	20	0	0
7 Finansielle omkostninger	-771.119	-1.689.822	-666.000	-1.337.000
	-771.119	-1.689.802	-666.000	-1.337.000
ÅRETS RESULTAT	-35.318	1.284.832	0	0
Resultatdisponering:				
Årets resultat	-35.318	1.284.832		
Overførsel til indregning i næste års priser	-35.318	1.284.832		

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde, bygninger, ledninger og produktionsanlæg	38.770.310	40.553.437
Maskiner, inventar og biler	70.671	81.577
8 Materielle anlægsaktiver i alt	38.840.981	40.635.014
ANLÆGSAKTIVER I ALT	38.840.981	40.635.014
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Brændsel	553.770	350.612
Varebeholdninger i alt	553.770	350.612
Tilgodehavender		
Tilgode/skyldige afregninger forbrugere	0	371.945
9 Over-/underdækning til indregning i kommende års priser	35.318	0
Tilgodehavende moms	68.211	0
Periodeafgræsningsposter	118.828	217.154
Tilgodehavender i alt	222.357	589.098
Andre værdipapirer og kapitalandele	24.273	24.273
Værdipapirer og kapitalandele i alt	24.273	24.273
10 Likvide beholdninger	9.250.827	7.374.695
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	10.051.227	8.338.678
AKTIVER I ALT	48.892.208	48.973.692

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.
EGENKAPITAL		
Saldo	4.165.330	4.165.330
EGENKAPITAL I ALT	4.165.330	4.165.330
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Henlagt til fornyelser	3.500.000	3.000.000
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	3.500.000	3.000.000
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kommunekreditforeningen	36.056.057	37.642.774
Kortfristet del af langfristet gæld	-3.271.800	-3.206.000
11 Langfristede gældsforpligtelser i alt	32.784.257	34.436.774
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	3.271.800	3.206.000
Depositum vedr. udlejning skorsten	20.590	20.590
Leverandørgæld	2.870.351	1.427.098
Tilgode/skyldige afregninger forbrugere	1.318.812	0
9 Over-/underdækning til indregning i kommende års priser	0	1.284.832
Skyldig moms	0	381.080
Skyldige offentlige ydelser	755.069	759.988
Periodeafgrænsninger	206.000	292.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.442.622	7.371.588
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	41.226.878	41.808.362
PASSIVER I ALT	48.892.208	48.973.692
12 Sikkerhedsstillelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	REALISERET		BUDGET	
	2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.	2018 (6 mdr.) kr.	2019 kr.
1 Salg af varme				
Acontorater	0	6.426	0	0
Effektbidrag	4.965.385	9.801.907	4.945.000	9.552.000
Målerleje	908.839	1.790.659	915.000	2.040.000
Variabel bidrag	5.915.033	15.249.123	6.306.000	12.006.000
Incitamentsbidrag - afkøling	0	632.603	0	250.000
Øvrige / salg af ydelser	9.932	10.519	0	0
	11.799.189	27.491.237	12.166.000	23.848.000
2 Produktionsomkostninger				
Brændsel				
Flis	4.213.507	9.207.839	4.145.000	9.145.000
Beholdningsforskydning brændsel	-203.158	281.430	0	0
Aske analyse	32.233	52.675	30.000	53.000
Vand	28.246	27.537	80.000	28.000
Miljøafgift vand	321.067	847.671	270.000	856.000
Afgift kvælstofoxider	30.560	104.435	42.000	105.000
Miljøtilsyn kommunen	3.225	2.703	0	4.000
	4.425.681	10.524.291	4.567.000	10.191.000
Flis-, olie- og træpillekedel				
Reparation træpillekedel	0	1.041	0	0
Reparation fliskedel	618.054	761.987	670.000	937.000
Reparation fliskedel EU	0	18.787	0	0
Reparation oliekedel	0	1.701	0	0
Afskrivninger anlæg	1.969.748	4.263.987	1.948.000	2.489.000
Henlæggelser	500.000	1.000.000	500.000	0
	3.087.802	6.047.503	3.118.000	3.426.000
Øvrige produktionsanlæg				
PLC-anlæg	94.629	59.543	60.000	60.000
Skorsten	0	18.600	15.000	19.000
Solvarmeanlæg	11.349	3.575	65.000	0
Kran	103.555	96.070	140.000	100.000
Øvrig vedligeholdelse	179.708	266.663	10.000	265.000
Kompressor	14.475	44.305	0	50.000
Afskrivninger solfanger	56.477	112.953	56.000	229.000
	460.193	601.709	346.000	723.000

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	REALISERET		BUDGET	
	2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.	2018 (6 mdr.) kr.	2019 kr.
2 Produktionsomkostninger fortsat				
Elektricitet				
Køb af el	189.693	606.381	230.000	612.000
I alt	189.693	606.381	230.000	612.000
Driftsførelse				
Andel af personaleudgifter	569.027	1.122.554	560.000	1.134.000
Andel af kørselsudgifter	20.238	40.107	30.000	41.000
Andel af lokaleomkostninger	179.251	231.996	90.000	234.000
Andel af administrationsomkostninger	8.122	18.188	10.000	18.000
Kursusudgifter	5.085	2.890	0	3.000
I alt	781.723	1.415.735	690.000	1.430.000
Øvrig styring				
Software	0	103.500	50.000	51.000
I alt	0	103.500	50.000	51.000
I alt produktionsomkostninger	8.945.092	19.299.120	9.001.000	16.433.000
 Antal ansatte i året	 5	 5		
3 Distributionsomkostninger				
Ledningsnet m.v.				
Materialer	106.555	322.475	150.000	326.000
Afskrivninger ledningsnet	862.231	1.660.000	888.000	1.089.000
Materialer	69.674	23.867	50.000	24.000
Materialer	8.598	63.358	40.000	64.000
Køb af målere	153.454	338.472	360.000	650.000
Afskrivninger målere	91.503	166.691	92.000	180.000
	1.292.015	2.574.863	1.580.000	2.333.000
Driftsførelse				
Andel af personaleomkostninger	569.027	1.122.554	560.000	1.134.000
Andel af kørselsomkostninger	20.238	40.107	30.000	41.000
Andel af lokaleomkostninger	59.750	77.332	40.000	78.000
Andel af administrationsomkostninger	8.122	18.188	10.000	18.000
Kursusomkostninger	7.770	8.940	15.000	9.000
	664.907	1.267.121	655.000	1.280.000
I alt	1.956.922	3.841.984	2.235.000	3.613.000

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	REALISERET		BUDGET	
	2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.	2018 (6 mdr.) kr.	2019 kr.
4 Administrationsomkostninger				
Bestyrelseshonorar	120.000	240.000	140.000	240.000
Bestyrelsesgodtgørelse	0	10.000	0	10.000
Møder	10.442	17.026	20.000	20.000
Møder m/moms	12.398	20.018	0	17.000
Repræsentation	4.815	9.241	0	12.000
Tryksager	13.887	14.768	25.000	27.000
Andel af personaleomkostninger	306.399	640.452	320.000	610.000
Andel af kørselsomkostninger	4.497	8.913	6.000	12.000
Andel af lokaleomkostninger	59.750	77.332	18.000	110.000
Kontorartikler og tryksager	2.427	12.197	6.000	12.000
Andel af administrationsomkostninger	8.368	18.739	30.000	33.000
Kursusomkostninger	15.391	15.432	10.000	15.000
Porto gebyrer	38.273	66.815	45.000	67.000
Tab på fordringer	3.076	6.274	10.000	6.000
Hardware	5.217	55.528	0	30.000
Software	77.000	0	0	30.000
Andre edb-udgifter	0	855	25.000	0
Revision	52.630	62.640	40.000	63.000
Juridisk assistance	0	2.600	0	0
Konsulentbistand	9.740	214.225	80.000	195.000
Sponsorater	0	2.039	0	0
Kontingenter	99.869	393.583	230.000	398.000
Forsikringer	109.149	177.675	100.000	179.000
Afskrivninger inventar m.v.	10.906	44.408	14.000	29.000
Køb energibesparelser erhverv	530.395	391.619	428.000	396.000
I alt	1.494.631	2.502.379	1.547.000	2.511.000

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	REALISERET		BUDGET	
	2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.	2018 (6 mdr.) kr.	2019 kr.
5 Andre driftsindtægter				
Rykkergebyrer	6.075	12.600	0	9.000
Opkrævet salæromkostninger	2.000	6.500	0	0
Skorstene	35.949	71.336	35.000	72.000
Køb til diverse salg	-9.952	-16.258	0	0
Diverse salg	14.352	23.022	0	0
	48.424	97.200	35.000	81.000
6 Finansielle indtægter				
Forbrugere	0	20	0	0
Diverse	0	0	0	0
I alt	0	20	0	0
7 Finansielle omkostninger				
Renter bank	26.650	29.478	0	40.000
Rente og bidrag Kommunekredit	666.469	1.426.344	666.000	1.166.000
Garanti kommunekredit	78.000	234.000	0	131.000
I alt	771.119	1.689.822	666.000	1.337.000

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

8 Materielle anlægsaktiver

	1982-1994 ANLÆG	LED- NINGSNET	VARME- VÆRK Brunhøjvej	VARME- VÆRK Bakkelyvej	MÅLERE	SOL- VARME- ANLÆG	INVENTAR, MASKINER OG BILER	I ALT I ÅR	I ALT SIDSTE ÅR
Anskaffelsessum primo	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
Tilgang i året	0	1.211.582	68.350	389.156	195.804	0	0	1.864.892	3.609.673
Afgang i året	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelsessum ultimo	12.478.585	60.513.528	12.305.567	71.074.690	4.369.651	3.306.969	1.030.592	165.079.582	163.214.690
Forlodsafskr. henlæggelser primo	0	-31.239.096	-3.002.448	-6.800.000	0	0	0	-41.041.544	-38.805.174
Årets forlodsafskr. henlægg. Forlodsafskr. tilslutningsafg. primo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets forlodsafskr. tilslutn.	0	-668.060	0	0	0	0	0	-668.060	-2.236.370
Forlodsafskrivning ultimo	0	-31.907.156	-3.002.448	-6.800.000	0	0	0	-41.709.604	-41.041.544
Afskrivninger primo	-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
Årets afskrivning	0	-862.231	-45.171	-1.924.576	-91.504	-56.477	-10.906	-2.990.865	-6.248.038
Afskrevet på årets afgang	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afskrivninger i alt ultimo	-12.478.585	-17.603.833	-8.669.462	-38.192.362	-3.547.010	-3.077.816	-959.929	-84.528.997	-81.538.132
Bogført værdi 31. decembe	0	11.002.539	633.657	26.082.328	822.641	229.153	70.663	38.840.981	40.635.014
Bogført værdi 30. juni 2018	0	11.321.248	610.478	27.617.748	718.341	285.630	81.569	40.635.014	

Offentlige ejendomsvurderinger pr. 01.10.2014:

Brunhøjvej 7	3.400.000
Møllevej 22	950.000
Bakkelyvej 3	6.350.000
	<u>10.700.000</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

		2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.		
9	Over-/underdækning til indregning i kommende års priser				
	Over-/underdækning til indregning i kommende års priser	35.318	-1.284.832		
	I alt	35.318	-1.284.832		
10	Likvide beholdninger				
	Bankkonto Nordea	0	1		
	Jyske Bank, folio 118284-2	258.673	374.694		
	Jyske Bank, indlån m/opsigelse	8.992.154	7.000.000		
	I alt	9.250.827	7.374.695		
		Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
11	Langfristede gældsforpligtelser				
	Kommunekredit	36.056.057	37.642.774	3.271.800	18.666.300
		36.056.057	37.642.774	3.271.800	18.666.300
				2018 (6 mdr.) kr.	2017/18 (12 mdr.) kr.
12	Sikkerhedsstillelser				
	Tinglyst pant i matr.nr. 4 bt Siim By Dover, Møllevvej 22, Ry			300.000	300.000