KOVSTED & SKOVGÅRD
revision | rådgivning

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Østeralle 8
Ebeltoft

Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.

Tværvej 11
8570 Trustrup

Årsrapport for 2017/18

Godkendt på andelsselskabets ordinære
generalforsamling den 27/9 2018

Dirigent

CVR-nr. 20 09 58 06

Medlem af:

TGS Global
The business network
for global entrepreneurs

RGD
RevisorGruppen Danmark
Et dansk revisornetværk

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018	10
Balance pr. 30. juni 2018	11
Noter	13
Specifikationer personale-, kørsels- og lokaleudgifter	18
Budget 2018/19	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2017/18 for Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelserne med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trustrup, den 30/8 2018

Bestyrelse

Severin Traberg formand	Hans Søren Bonde næstformand	Kurt Therkildsen
Steffen Tofteberg	Bjarne Bøhl Pedersen	Thomas Larsen
Inge Krogh Dideriksen kommunal repræsentant		

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a.
Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af andelsselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af andelsselskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Fremhævelse af forhold ved revisionen
Andelsselskabet har som sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for indeværende regnskabsår. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

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 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 andelsselskabets 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 andelsselskabet, 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. 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 andelsselskabets 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 andelsselskabets 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.

Rønde den 30 / 8 2018

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38751646

René Ferrer Ruiz
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne33710

Selskabsoplysninger

Andelsselskabet	Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. Tværvej 11 8570 Trustrup	
	CVR-nr.:	20 09 58 06
	Hjemstedskommune:	Norddjurs
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Severin Traberg, formand Hans Søren Bonde, næstformand Kurt Therkildsen Steffen Tofteberg Bjarne Bøhl Pedersen Thomas Larsen Inge Krogh Dideriksen, kommunal repræsentant	
Revision	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hovedgaden 34, 1. 8410 Rønde CVR-nr.: 38751646	

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter
Selskabets aktiviteter består i at sælge varme i forsyningsområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold
Året 2017-2018 havde et budgetteret salg på 9.500 MWH og der er opnået et salg på 9.422 MWH, hermed er varmesalg kun lidt marginalt lavere end budgetteret.
Den manglende sol i regnskabsåret, hovedsageligt fra den dårlige sommer 2017, har desværre resulteret i, at solvarmen har produceret ca. 700 MWh mindre end budgetteret.
Når vi har fået mindre "foræret" fra solen skal kedlen producere mere end forventet. Og når kedlen kører mere, er der også blevet købt mere flis brugt mere el, produceret mere slagge osv. end budgetteret.
Årsrapporten bærer derfor præg af et regnskabsår med meget mindre solvarmeproduktion, og større brændselskøb til følge. Dette gør tilsammen, at der bliver en underdækning som er indregnet i den nuværende varmepris således, at vi forventer at være tilbage i 0 på regnskabet om ca. 2 år.
Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. har en stabil drift og økonomi.
Bestyrelsen og driftsleder har stor fokus på at der er balance og stabilitet i økonomien, således er der er taget højde for underdækningen i de kommende års budgetter, hvorved årets negative resultat ikke ændre på TLV´s stabile og langsigtede økonomi.

Årets drift på varmeværket
Driftsåret har gået som forventet. Der har ikke været driftsforstyrrelser på produktionsanlæggene, og virkningsgraderne ligger som forventet.

Værket har aldrig produceret så meget varme som i dette regnskabsår. Den tidligere produktionsrekord fra 2012-2013 blev slået med næsten 500 MWh.
Fliskedlen har dog måtte startes flere gange i løbet af sommeren/efteråret 2017, da den manglende sol gjorde det nødvendigt. Derfor har den samlede ude-tid ikke helt været på de forventede 4 måneder, men vejret er vi jo desværre ikke herrer over. Til gengæld kom sommeren tidligt. Så kedlen kunne stoppes allerede primo maj.
Sommeren igennem var vi faktisk flere gange nødt til at køle solvarme væk om natten, for at have "plads" i akkumuleringstankene til næste dags produktion. Dette er selvfølgelig ærgerligt, men det kan ikke svare sig at have lagerkapacitet til en sommerproduktion som kun måske kommer hver 25. år.

Ledningstabet er lettere forhøjet i år. Dette skyldes at enkelte forbrugere ikke har opnået en tilfredsstillende afkøling på deres varmeanlæg. For at afhjælpe dette, arbejdes der i efteråret 2018, med en målrettet kampagne på disse forbrugere.
Dette er et indsatsområde i 2018-2019.
Bestyrelsen har besluttet at indføre en motivationstarif der præmierer de forbrugere der anvender/indstiller deres varmeanlæg, så den gennemsnitlige returtemperatur på fjernvarmevandet bliver optimal lavere end forventet.
Modsat indføres et tillæg til den variable varmepris for de forbrugere, der ikke har sørget for at varmeanlægget fungerer korrekt, og derved sender fjernvarmevand retur med en for høj gennemsnitlig temperatur.
Motivationstariffen vil blive effektueret fra regnskabsåret 2019-2020 på basis af tallene fra 2018-2019.

Der har været gennemført en tilslutningskampagne for at få de sidste forbrugere tilsluttet.
Der er således kommet 12 nye forbrugere på i regnskabsåret, og der er indgået kontrakt på yderligere 3 tilslutninger.
Vi opnåede ikke helt de forventede 25 forbrugere, men forhåbentligt kommer de sidste på i fremtiden.

Bestyrelsen og driftsleder arbejder kontinuerligt med strategi- og handlingsplaner for fremtiden således, at vi fortsat har en meget attraktiv varmepris, nu og i fremtiden til at understøtte vores lokalområde.
Dette har medført at vi på landsplan stadig er blandt de 25 % billigste fjernvarmeværker, og på Djursland ligger nr. 2.
Men der er stadig plads til forbedringer.

Ledelsesberetning

Vi har sammen med vandværket været medvirkende til at starte andelsselskabet NÆRVARMEVÆRKET a.m.b.a.
dette er et selvstændigt andelsselskab, der skal ses som en pendant til fjernvarme i områder, hvor der ikke er, eller kommer fjernvarme i fremtiden.
NÆRVARMEVÆRKET kan installere en luft/vand varmepumpeløsning i høj kvalitet til betydelig lavere pris end forbrugeren selv kan anskaffe den.
Gennem NÆRVARMEVÆRKET bliver man som forbruger sikret varme på fjernvarmelignende vilkår uden selv at skulle gøre noget, f.eks. huske at spare op til en ny varmepumpe, bestille service, reservedele osv. osv.

Der er ingen risiko for fjernvarme- eller vandforbrugerne, da selskaberne er 100 % adskilt i separate selskaber.
Til gengæld viser beregningerne, at vi kan konsolidere vores fjernvarmeselskab ganske betragteligt, med tilgang af nærvarme-forbrugere i et andelsselskab, og under et nyt fælles forsyningsselskab, da vi bliver flere til at betale administration, løn, lokaler og andre fælles omkostninger.
Hermed forventer vi, at varmeprisen i fremtiden bliver endnu mere attraktiv, og vores fjernvarmeselskab kan rustes endnu bedre til fremtidens udfordringer.

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Trustrup-Lyngby Varmeværk a.m.b.a. for 2017/2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A.

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

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 andelsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris. Aktiverne afskrives over forventede brugstid.
De forventede brugstider er i det væsentligste:

Grund	15 år
Bygninger og ledninger	30 år
Målere	10 år
Produktionsanlæg	20 år - 30 år
Maskiner og inventar	5 år

Afskrivningerne kan variere fra år til år, men altid således, at det fulde beløb er afskrevet i intervallet mellem 5 år og 30 år.

Restværdier for de enkelte aktiver er sat til 0 kr.

Låneomkostninger og indekseringsbeløb afskrives over lånets løbetid.

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af indkøbspriser.

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

Finansielle gældsforpligtelser
Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.
Gæld optaget før 1/7 2002 er medtaget til nominel restgæld.
Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
	Indtægter			
	Varmesalg 9.422 MWh á kr. 320	3.015.130	2.844.523	3.040.000
	Fast afgift	1.695.637	1.583.657	1.870.000
	Målerleje	399.292	392.053	420.000
	Årets overskud (-) og underskud (+)	334.876	2.659.877	25.000
		5.444.935	7.480.110	5.355.000
1	Øvrige indtægter	161.415	15.105	0
	Indtægter i alt	**5.606.350**	**7.495.215**	**5.355.000**
	Omkostninger			
2	Energikøb	-1.678.690	-1.626.529	-1.442.000
3	Produktionsomkostninger	-1.496.735	-1.980.915	-1.437.000
4	Distributionsomkostninger	-978.385	-1.274.780	-943.000
5	Administrationsomkostninger	-762.119	-973.838	-765.000
	Omkostninger i alt	**-4.915.929**	**-5.856.062**	**-4.587.000**
	Resultat af primær drift	**690.421**	**1.639.153**	**768.000**
6	Finansieringsindtægter	0	0	0
7	Finansieringsomkostninger	-690.421	-1.639.153	-768.000
	ÅRETS RESULTAT	**0**	**0**	**0**

Balance pr. 30. juni

Note		2018	2017
	AKTIVER		
8	Varmecentral, ledningsnet m.v.	27.031.924	26.565.397
	Andelskapital DFF - EDB	1.000	1.000
	Anlægsaktiver i alt	**27.032.924**	**26.566.397**
	Underdækning til indregning i efterfølgende års pris	1.006.821	671.945
	Beholdninger flis, olie og kemikalier	315.258	175.527
	Beholdning af energibesparelser	106.236	223.941
	Beholdning af målere	0	9.225
	Tilgodehavende hos andelshaverne	480.493	669.611
	Andre tilgodehavende	0	20.990
	Forudbetalte omkostninger	42.991	69.451
	Omsætningsaktiver i alt	**1.951.799**	**1.840.690**
	AKTIVER I ALT	**28.984.723**	**28.407.087**

Balance pr. 30. juni

Note		2018	2017
	PASSIVER		
	Langfristet gæld		
9	Prioritetsgæld	24.467.946	25.677.267
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	855.000	497.000
	Kassekredit	2.923.435	1.481.889
	Kreditorer	0	178.633
	Tilbagebetaling til andelshaverne	226.646	260.055
10	Anden gæld	511.696	312.243
	Kortfristet gæld i alt	**4.516.777**	**2.729.820**
	Gæld i alt	**28.984.723**	**28.407.087**
	PASSIVER I ALT	**28.984.723**	**28.407.087**

Noter

Note		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
1	**Øvrige indtægter**			
	Rykkergebyrer/flyttegebyrer	11.415	15.105	0
	Regulering i forbindelse med afhændelse af materielle anlægsaktiver	150.000	0	0
		161.415	**15.105**	**0**
2	**Energikøb**			
	Køb af flis	1.783.682	1.624.886	1.412.000
	Køb af olie	34.739	32.474	30.000
	Beholdning af flis/olie/kemikalier primo	175.527	144.696	175.000
	Beholdning af flis/olie/kemikalier ultimo	-315.258	-175.527	-175.000
		1.678.690	**1.626.529**	**1.442.000**
3	**Produktionsomkostninger i øvrigt**			
	Kemikalier	27.527	39.298	12.000
	Spildevandsafgift	34.085	34.583	30.000
	Slam/slagger	102.776	68.841	59.000
	Vand og spædevand	43	15.437	7.000
	Punktafgift	20.594	18.538	21.000
	Spildevandskontrol	7.169	6.539	7.000
	El	122.213	130.337	113.000
	Regulering varmesalg sidste år	0	1.665	0
	Vedligeholdelse produktion	105.348	172.119	137.000
	Teknisk assistance	0	9.600	3.000
	Kursusudgift/rejseudgifter	3.975	27.427	7.000
	Overførte personaleudgifter	401.169	356.406	373.000
	Overførte transportudgifter	5.144	9.742	7.000
	Overførte lokaleomkostninger	22.692	48.383	17.000
	Afskrivninger	644.000	1.042.000	644.000
		1.496.735	**1.980.915**	**1.437.000**

Noter

Note		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
4	**Distributionsomkostninger**			
	Hovedledninger	3.746	21.256	12.000
	Stikledninger	5.450	166	9.000
	Målerudgifter	9.225	1.246	16.000
	Køb af besparelser	149.074	170.170	128.000
	Kursus	3.026	0	0
	Øvrig styring (APL)	6.111	5.205	6.000
	Måleraflæsning	17.025	16.792	0
	Overførte personaleudgifter	200.584	178.203	186.000
	Overførte transportudgifter	5.144	9.742	7.000
		399.385	**402.780**	**364.000**
	Afskrivninger	579.000	872.000	579.000
		978.385	**1.274.780**	**943.000**

Noter

Note		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
5	**Administrationsomkostninger**			
	Bestyrelseshonorar	38.000	38.000	38.000
	Telefon/kontor bestyrelse	19.200	19.200	14.000
	Mødeudgifter	16.629	32.771	14.000
	Gaver og blomster	7.199	7.679	8.000
	Generalforsamling	2.968	7.851	6.000
	Forbrugerinformation og annoncering	2.722	33.845	9.000
	PSO/Energibesparelser	13.636	1.624	0
	Forsikring	3.670	0	0
	Administration	10.640	20.227	28.000
	IT-udgifter, inkl. PBS	15.949	60.617	55.000
	Revision	48.000	46.400	50.000
	Regnskabsmæssig assistance	0	73.180	0
	Juridisk assistance	1.272	2.330	3.000
	Kursus	0	2.847	3.000
	Mindre nyanskaffelser	2.716	0	0
	Tab på debitorer	4.440	25.649	0
	Kontingent (DFF)	33.283	33.897	33.000
	Erhvervsforsikring	60.207	66.465	50.000
	Administrationshonorar forsikring	25.443	25.000	25.000
	Telefon	18.367	23.182	19.000
	Overførte personaleudgifter	401.169	356.406	373.000
	Overførte transportudgifter	2.572	4.870	4.000
	Overførte lokaleomkostninger	34.037	72.575	26.000
		762.119	**954.615**	**758.000**
	Afskrivninger mindre nyanskaffelser	0	19.223	7.000
		762.119	**973.838**	**765.000**
6	**Finansieringsindtægter**			
	Bank	0	0	0
	Debitorer	0	0	0
		0	**0**	**0**

Noter

Note		Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
7	**Finansieringsomkostninger**			
	Bank	175.516	239.046	150.000
	Kommunekredit	476.848	543.948	476.000
	Afskrivning låneomkostninger/indeksering	0	602.464	0
	Garantiprovision, Norddjurs Kommune	123.057	170.000	142.000
	Garantiprovision, Norddjurs Kommune, 1. halvår 2017	-85.000	85.000	0
	Årets indeksering	0	-1.305	0
		690.421	**1.639.153**	**768.000**

8 **Varmecentral, ledningsnet m.v.**

	Produktionsanlæg	Bygninger/ grund	Målere	Ledningsnet	Bil/mindre nyanskaffelser	Indekseringsbeløb
Anskaffelsessum	24.831.373	6.788.983	2.144.384	19.659.961	182.663	7.948.872
Årets tilgang/afgang	1.439.873	0	0	249.654	0	0
Anskaffelsessum 30/6 2018	**26.271.246**	**6.788.983**	**2.144.384**	**19.909.615**	**182.663**	**7.948.872**
Afskrivninger:						
Saldo primo	7.740.089	4.062.554	1.166.345	13.890.316	182.663	7.948.872
Afskrivninger	534.163	109.837	123.018	455.982	0	0
Afskrivninger 30/6 2018	**8.274.252**	**4.172.391**	**1.289.363**	**14.346.298**	**182.663**	**7.948.872**
Bogført værdi 30/6 2018	**17.996.994**	**2.616.592**	**855.021**	**5.563.317**	**0**	**0**

Noter

Note

9 **Prioritetsgæld**

	1/7 2017 Gæld i alt	30/6 2018 Gæld i alt	Afdrag næste år
Kommunekredit (2½ %) indekseret			
Kontrakt nr. 201 137 906 (3,11 %)	2.564.879	2.467.483	100.000
Kommunekredit (2,41 %)	16.607.470	16.205.463	405.000
Anlægskredit Sparekassen Kronjylland	7.001.918	6.650.000	350.000
	26.174.267	**25.322.946**	**855.000**

Gæld efter 1/7 2023 udgør t.kr. 21.050.

	2018	2017
10 Anden gæld		
Skyldige omkostninger	1.206	4.044
Hensat skyldig revisor	30.000	30.000
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	34.485	34.083
Skyldigt ATP-bidrag	1.704	1.704
Feriepengeforpligtelse	137.795	104.400
Afsat garantiprovision, Norddjurs Kommune	123.057	85.000
Skyldig moms	183.449	53.012
	511.696	**312.243**

Specifikationer

Personaleudgifter	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
Lønninger	874.793	844.838	846.000
Bestyrelseshonorar	-38.000	-38.000	-38.000
Feriepengeforpligtelse, regulering	33.395	-4.400	0
Befordringsgodtgørelse	4.648	8.182	3.000
ATP	6.816	6.911	5.000
FIB/AER/Barselsfond	6.930	4.757	4.000
Pension	104.964	51.994	100.000
Arbejdstøj	880	9.481	4.000
Egenbetaling forsikring	-5.448	-6.110	-6.000
Forsikring	13.599	12.327	14.000
I øvrigt	345	1.035	0
	1.002.922	**891.015**	**932.000**
Overført produktion (40%)	-401.169	-356.406	-373.000
Overført distribution (20%)	-200.584	-178.203	-186.000
Overført administration (40%)	-401.169	-356.406	-373.000
	0	**0**	**0**

Kørselsudgifter			
Brændstof	2.854	1.791	3.000
Vedligeholdelse	0	13.094	3.000
Vægtafgift	3.810	3.400	6.000
Forsikring	6.196	6.069	6.000
Afskrivning	0	0	0
	12.860	**24.354**	**18.000**
Overført produktion (40%)	-5.144	-9.742	-7.000
Overført distribution (40%)	-5.144	-9.742	-7.000
Overført administration (20%)	-2.572	-4.870	-4.000
	0	**0**	**0**

Specifikationer

Lokaleudgifter	Regnskab 2017/18	Regnskab 2016/17	Budget 2017/18 (ikke revideret)
Leje areal	0	6.218	0
Ejendomsskat	31.512	30.036	16.000
Reparation og vedligeholdelse	17.155	53.107	18.000
Alarm	5.620	8.663	5.000
Renovation	1.881	1.654	2.000
Rengøring/snerydning/fejning	561	21.280	2.000
	56.729	**120.958**	**43.000**
Overført produktion (40%)	-22.692	-48.383	-17.000
Overført administration (60%)	-34.037	-72.575	-26.000
	0	**0**	**0**

Budget

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		Regnskab 2017/18 (realiseret)	Budget 2018/19 (ikke revideret)
	Indtægter		
	Varmesalg 9.422/10.800 MWh á kr. 320/325	3.015.130	3.510.000
	Fast afgift	1.695.637	1.913.000
	Målerleje	399.292	412.000
	Årets overskud (-) og underskud (+)	334.876	-432.000
		5.444.935	5.403.000
	Øvrige indtægter	161.415	0
	Indtægter i alt	**5.606.350**	**5.403.000**
	Omkostninger		
	Energikøb	-1.678.690	-1.656.000
	Produktionsomkostninger	-1.496.735	-1.564.000
	Distributionsomkostninger	-978.385	-698.000
	Administrationsomkostninger	-762.119	-750.000
	Omkostninger i alt	**-4.915.929**	**-4.668.000**
	Resultat af primær drift	**690.421**	**735.000**
	Finansieringsindtægter	0	0
	Finansieringsomkostninger	-690.421	-735.000
	ÅRETS RESULTAT	**0**	**0**