

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

CVR-nr. 11 32 43 12

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. september 2018.

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter	15 - 20

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. Præstbølvej 9 6830 Nørre Nebel Telefon: 75 28 80 40 E-mail: nnf@post.tele.dk CVR-nr.: 11 32 43 12 Stiftet: 22. juni 1950 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
Bestyrelse	Martin Sandal Nielsen Jens Kristian Olesen John Hansen Peder Berg Karl Andersen
Driftsleder	Thomas Qvistgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
Bankforbindelse	A/S Sydbank Bredgade 32 6830 Nørre Nebel

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 24. september 2018

Driftsleder

Thomas Qvistgaard

Bestyrelse

Martin Sandal Nielsen

Jens Kristian Olesen

John Hansen

Peder Berg

Karl Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til andelshaverne i Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 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.

Fremhævelser af forhold vedrørende revisionen

Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2017/18 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for perioden 1. juni – 31. december 2018. Vi skal fremhæve at resultatbudgettet, som det også fremgår af årsregnskabet, ikke har 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 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.

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 væsent-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

lige, 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 revisionshandling 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 tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Skjern, den 24. september 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR nr. 15 80 77 76

John Andersen

statsautoriseret revisor

HOVED- OG NØGLETAL

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Antal forbrugere (inst. målere)	661	660	657	657	657
Solgt varme i MWh	16.736	16.180	15.715	13.838	13.375
Solgt el i MWh	15.165	15.124	14.589	13.160	13.101
Graddage	2.732	2.700	2.665	2.514	2.477
Pris pr. MWh	400,00	435,00	500,00	535,00	493,00
Fast afgift pr. m ² < 500 m ²	20,00	20,00	20,00	20,00	18,00
Fast afgift pr. m ² < 1.000 m ²	13,65	13,65	13,65	13,65	13,65
Fast afgift pr. m ² > 1.000 m ²	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50
Abonnementsbidrag	1.600	1.600	2.200	2.200	2.200
Flisforbrug i tons	1.465	1.174	1.369	1.193	1.079
Olieforbrug i ltr.	0	0	0	0	2.324
Biogasforbrug i t.m ³	5.785	5.743	5.544	5.046	4.965
Produktion, byen i alt i MWh	16.721	16.125 *)	16.325	15.928	15.922
Salg biogas i alt i MWh	4.962	4.892	4.330	3.080	2.559
Ledningstab i % (byen)	29,6	30,0	30,3	32,5	32,1
Resultatopgørelse i tkr.					
Nettoomsætning	29.660	29.631	29.398	25.764	24.166
Bruttoresultat	4.187	5.388	5.427	4.412	2.375
Resultat før finansielle poster	1.687	2.527	2.977	1.706	(480)
Resultat før henlæggelser	1.299	2.127	2.633	1.305	(935)
Årets resultat	159	227	2.633	1.305	(935)
Balance i tkr.					
Balancesum	18.884	17.656	15.541	15.834	17.034
Mellemværende med forbrugerne	(1.710)	(1.551)	(1.324)	1.309	2.614

*) Pga. nedbrud på SRO-anlæg i året, kendes den eksakte produktion for 2016/17 ikke. Produktionen til byen er på denne baggrund beregnet ud fra et forventet ledningstab på 30%.

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion og distribution af varmt vand til rumopvarmning og opvarmning af brugsvand i Nørre Nebel by og i samproduktion hermed produktion af el til nettet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende i forhold til selskabets strategi og forventninger.

Usikkerheder ved indregning og måling

Der er ikke særlige usikkerheder forbundet med indeværende års regnskab.

Investeringer

Årets investeringer i materielle anlægsaktiver har udgjort 5.004 tkr. jævnfør note 11.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Som følge af ny lovgivning planlægges regnskabsåret omlagt fremadrettet, således regnskabsåret omfatter perioden 1/1 - 31/12, hvorfor der planlægges der omlægning i perioden 1/6 - 31/12 2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nørre Nebel Fjernvarme A.m.b.a. for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse B og C-virksomheder og tilpasset i overensstemmelse med reglerne i varmeforsyningsloven m.h.t. henlæggelser til investeringer m.v.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme indenfor forsyningsområdet, indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, med det beløb, som er opgjort i henhold til de udarbejdede flytte- og årsopgørelser. Investeringsbidrag og ledningsetableringsbidrag indregnes i det år, hvor levering har fundet sted. I nettoomsætningen indregnes desuden tilskud, der knytter sig til produktion eller levering af el. Salg af el indregnes på leveringstidspunktet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt kursregulering/-nedskrivning af finansielle anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, ledningsnet, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar samt afregningsmålere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og henlæggelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Bygninger	10 år
Ledningsnet	20 år
Produktionsanlæg	15 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Afregningsmålere	10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på 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 af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Varebeholdninger

Rør og øvrige materialer måles til genanskaffelsespriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Olie- og flisbeholdning måles til kostpriser eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Nørre Nebel Fjernvarme er omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov.

Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er egenkapitalen pr. 31. maj 2018 uændret i forhold til den af Energitilsynet fastsatte indskudskapital pr. 1. marts 1981.

Overført over-/underskud

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital bliver eventuelt over- eller underskud overført og indregnet i efterfølgende års priser.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og oplyses under eventualposter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JUNI 2017 - 31. MAJ 2018

Note	2017/18	2016/17	Ej revideret budget 1/6 - 31/12 2018
1 Nettoomsætning	29.659.506	29.630.553	15.421.000
2 Direkte produktionsomkostninger	22.850.182	22.183.068	12.878.000
3 Personaleomkostninger	706.309	617.420	387.000
	23.556.491	22.800.488	13.265.000
Dækningsbidrag	6.103.015	6.830.065	2.156.000
4 Indirekte produktionsomkostninger	1.916.006	1.441.664	587.000
Bruttoresultat	4.187.009	5.388.401	1.569.000
5 Distributionsomkostninger	666.118	1.011.686	383.000
6 Administrationsomkostninger	798.109	834.669	458.000
7 Tab på debitorer	(584)	7.869	0
8 Afskrivninger	1.105.420	1.065.654	776.000
	2.569.063	2.919.878	1.617.000
Resultat af primær drift	1.617.946	2.468.523	(48.000)
9 Andre driftsindtægter	68.768	58.549	37.000
Resultat for finansielle poster	1.686.714	2.527.072	(11.000)
10 Finansielle omkostninger	(387.850)	(399.627)	(252.000)
Resultat for henlæggelser	1.298.864	2.127.445	(263.000)
Henlagt til nye investeringer	(1.140.000)	(1.900.000)	(443.000)
Resultat før skat	158.864	227.445	(706.000)
Skat af årets resultat	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	158.864	227.445	(706.000)
Overført fra sidste år	1.551.443	1.323.998	1.710.307
Til disposition	1.710.307	1.551.443	1.004.307
Forslag til resultatdisponering			
Overført til overført overskud	1.710.307	1.551.443	1.004.307
Disponeret i alt	1.710.307	1.551.443	1.004.307

BALANCE 31. MAJ

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	887.349	956.453
Produktionsanlæg	8.174.494	8.993.660
Driftsmateriel og inventar	143.388	210.913
Afregningsmålere	535.159	270.369
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver	4.573.604	0
11 Materielle anlægsaktiver	14.313.994	10.431.395
Kapitalandele	1.000	1.000
12 Finansielle anlægsaktiver	1.000	1.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	14.314.994	10.432.395
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Olie- og flisbeholdning	112.951	101.551
Varebeholdninger	112.951	101.551
13 Tilgodehavender fra salg	1.849.784	2.130.164
14 Andre tilgodehavender	2.058.600	2.056.377
Periodeafgrænsningsposter	190.435	137.914
Tilgodehavender	4.098.819	4.324.455
15 Likvide beholdninger	357.620	2.797.796
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.569.390	7.223.802
AKTIVER I ALT	18.884.384	17.656.197

BALANCE 31. MAJ

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Henlæggelser til nye investeringer	3.040.000	1.900.000
16 EGENKAPITAL I ALT	<u>3.040.000</u>	<u>1.900.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Gæld til KommuneKredit	7.697.591	9.818.900
17 Langfristede gældsforpligtelser	<u>7.697.591</u>	<u>9.818.900</u>
17 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	970.170	568.000
Tilbagebetalinger til forbrugerne	349.537	457.790
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.706.127	2.859.977
Depositum	13.724	13.724
Mellemregning med forbrugerne	1.710.307	1.551.443
Forudbetalt tilslutningsafgift	12.000	12.000
18 Anden gæld	<u>384.928</u>	<u>474.363</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>8.146.793</u>	<u>5.937.297</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>15.844.384</u>	<u>15.756.197</u>
PASSIVER I ALT	<u>18.884.384</u>	<u>17.656.197</u>
19 Eventualposter m.v.		
20 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 NETTOOMSÆTNING		
Varme		
Forbrugsafgifter	6.277.684	6.871.196
Faste afgifter	2.262.717	2.260.524
Abonnementsbidrag	1.057.490	1.056.404
Elsalg	20.061.615	19.442.429
	<u>29.659.506</u>	<u>29.630.553</u>
2 DIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Køb af biogas	21.694.637	21.068.178
Køb af træflis	715.884	570.170
Nox/metan afgift	278.534	341.822
Noxafgift, regulering tidligere år	(32.449)	(93.061)
El, vand og kemikalier	204.976	295.959
Lager af træpiller og olie, primo	101.551	101.551
Lager af træpiller og olie, ultimo	(112.951)	(101.551)
	<u>22.850.182</u>	<u>22.183.068</u>
3 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	1.568.246	1.485.523
Pensionsbidrag	211.300	170.328
ATP og andre sociale omkostninger	28.326	26.883
Løntilskud og -refusioner	0	(12.602)
Samlede omkostninger til gager og lønninger	1.807.872	1.670.132
Andel fra Hemmet Varmeværk A.m.b.a.	(342.229)	(334.088)
Andel overført til distributionsomkostninger	(310.963)	(272.804)
Andel overført til administrationsomkostninger	(448.371)	(445.820)
	<u>706.309</u>	<u>617.420</u>
 Gennemsnitligt antal helårsansatte	 <u>4</u>	 <u>4</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
4 INDIREKTE PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Personaleomkostninger	15.058	14.780
Forsikringer og ejendomsskat	168.113	209.545
Vedligeholdelse, grunde og bygninger	2.588	6.107
Vedligeholdelse, kedel/flisanlæg	54.109	39.904
Vedligeholdelse motorer/motorolie	1.513.118	987.918
Vedligeholdelse produktionsanlæg iøvrigt	127.396	167.499
Andel af autodrift varebiler	8.485	11.011
Kursus	27.139	4.900
	<u>1.916.006</u>	<u>1.441.664</u>
5 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	310.963	272.804
Vedligeholdelse ledningsnet	17.910	251.713
Vedligeholdelse målere	39.052	22.703
El	19.342	27.926
Energirådgivning/-besparelse	253.397	403.505
Andel af autodrift varebiler	25.454	33.035
	<u>666.118</u>	<u>1.011.686</u>
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
Andel af lønomkostninger	448.371	445.820
El	4.578	6.609
Telefon	12.924	11.668
Renholdelse	30.711	29.511
Revision og årsregnskab	40.000	40.000
Øvrig regnskabsmæssig assistance	23.500	15.000
Juridisk assistance	750	108
EDB-omkostninger	17.861	41.606
Kontorartikler og tryksager	4.186	6.632
Porto og gebyr	4.637	7.002
Opkrævningsgebyr, Betalingservice	44.130	40.991
Kontingenter	83.886	87.734
Transport	715.534	732.681

NOTER

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
6 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER (fortsat)		
Transport	715.534	732.681
Annoncer	23.810	24.659
Konsulentassistance m.v.	13.352	14.871
Bestyrelsesomkostninger	45.413	62.458
	<u>798.109</u>	<u>834.669</u>
7 TAB PÅ DEBITORER		
Tab på debitorer	0	7.869
Indgået på tidligere afskrevne fordringer	(584)	0
	<u>(584)</u>	<u>7.869</u>
8 AFSKRIVNINGER		
Grunde og bygninger	0	0
Ledningsnet	69.104	69.104
Produktionsanlæg	904.238	902.820
Driftsmateriel og inventar	67.525	67.525
Afregningsmålere	64.553	26.205
	<u>1.105.420</u>	<u>1.065.654</u>
9 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		
Andre indtægter	36.088	28.619
Rykkergebyrer	15.500	11.535
Flytte-/lukkegebyrer	17.180	18.395
	<u>68.768</u>	<u>58.549</u>
10 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteomkostninger pengeinstitut	7.295	2.804
Renteomkostninger realkreditinstitut	205.562	285.258
Garantiprovision, Varde Kommune	77.675	111.565
Amortiserede låneomkostninger	97.318	0
	<u>387.850</u>	<u>399.627</u>

NOTER

Note

11 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	Grunde og bygninger	Ledningsnet	Produktions- anlæg
Kostpris 1. juni 2017	90.521	11.432.813	13.543.653
Tilgang	0	16.200	85.072
Modtaget ledningsetableringsbidrag m.v.	0	(16.200)	0
Kostpris 31. maj 2018	90.521	11.432.813	13.628.725
Afskrivninger 1. juni 2017	90.521	10.476.360	4.549.993
Årets afskrivninger	0	69.104	904.238
Afskrivninger 31. maj 2018	90.521	10.545.464	5.454.231
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2018	0	887.349	8.174.494
	Forudbetaling matr. anlæg	Driftsmateriel og inventar	Afregnings- målere
Kostpris 1. juni 2017	0	368.942	316.192
Tilgang	4.573.604	0	329.343
Kostpris 31. maj 2018	4.573.604	368.942	645.535
Afskrivninger 1. juni 2017	0	158.029	45.823
Årets afskrivninger	0	67.525	64.553
Afskrivninger 31. maj 2018	0	225.554	110.376
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2018	4.573.604	143.388	535.159
12 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			Kapitalandele
Kostpris 1. juni 2017			1.000
Kostpris 31. maj 2018			1.000
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2018			1.000
13 TILGODEHAVENDER FRA SALG		31/5 2018	31/5 2017
Tilgodehavender fra salg af varme, årsopgørelser		373.215	385.382
Tilgodehavender for elsalg		1.476.569	1.744.782
		1.849.784	2.130.164

NOTER

<u>Note</u>	<u>31/5 2018</u>	<u>31/5 2017</u>
14 ANDRE TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavende moms	2.030.081	1.959.737
Forudbetalte energibesparelser	0	50.816
Andre tilgodehavender	28.519	45.824
	<u>2.058.600</u>	<u>2.056.377</u>
15 LIKVIDE BEHOLDNINGER		
Sydbank	357.620	2.797.796
	<u>357.620</u>	<u>2.797.796</u>
16 EGENKAPITAL		
Egenkapital	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlæggelse til nye investeringer 1. juni	1.900.000	0
Henlæggelse af årets resultat	1.140.000	1.900.000
Henlæggelse til nye investeringer 31. maj	<u>3.040.000</u>	<u>1.900.000</u>
	<u>3.040.000</u>	<u>1.900.000</u>
17 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kommunekredit, opr. 10.000.000 kr., 0,67 % p.a.	10.000.000	10.386.900
Amortiseringsudgifter	(1.332.239)	0
	8.667.761	10.386.900
Afdrag næste år	(970.170)	(568.000)
	<u>7.697.591</u>	<u>9.818.900</u>
	<u>7.697.591</u>	<u>9.818.900</u>
Andel af gæld der forfalder efter 5 år	5.083.602	7.383.660
	<u>5.083.602</u>	<u>7.383.660</u>
18 ANDEN GÆLD		
Skyldig A-skat m.v.	125.480	121.268
Skyldig feriepengeforpligtelse	232.365	216.463
Skyldig ATP	3.408	3.124
Skyldige periodiserede renter	23.675	101.930
Skyldig periodiseret garantiprovision	0	31.578
	<u>384.928</u>	<u>474.363</u>
	<u>384.928</u>	<u>474.363</u>

NOTER

Note

19 **EVENTUALPOSTER M.V.**

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 3.447 tkr., som ikke er afsat i balancen.

20 **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

Ingen.