

VEDDUM-SKELUND-VISBORG KRAFTVARMEVÆRK A.m.b.a

Generalforsamling

Mandag den 16. september 2019
kl. 19.00 i Veddum Sal

Værket er vært med gule ærter kl. 18.00

Dagsorden

1. Valg af dirigent
2. Beretning for det forløbne regnskabsår
3. Det reviderede årsregnskab fremlægges til godkendelse
4. Budget for indeværende drifts år fremlægges
5. Forslag fra bestyrelsen, herunder fremlæggelse af værkets drift samt investeringsplan for kommende år
6. Indkomne forslag fra andelshavere
7. Valg af bestyrelsesmedlemmer

På valg er:	Jørn Aabel Luckow	Veddum
	Leif Eriksen	Skelund
	Jess Nørholm	Visborg
8. Valg af suppleanter til bestyrelsen

På valg er:	Orla Jørgensen	Veddum
	Hans Jørgen Hansen	Skelund
	Palle Nielsen	Visborg
9. Valg af revisor
10. Eventuelt

**VEDDUM-SKELUND-VISBORG
KRAFTVARMEVÆRK A.m.b.a**

CVR nr. 18 71 86 85

Årsrapport 2018/2019

(23. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Veddum, den 16/9 2019

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Veddam-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk 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 pr. 30. juni 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veddam 5. september 2019

Bestyrelse

Anders Andersen
formand

Tom Melgaard
næstformand

Johnny Rasmussen
kassere

Jørn Abel Luckow
sekretær

Leif Eriksen

Jess Nørholm

Danny Juul Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a.

Vi har revideret årsregnskabet for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfattende 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.30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven. 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 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. 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 regnskabsbrugere 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 selskabet, 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 regnskabsprincipper 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 ledelsen 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 væsentlig 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”

Hadsund 5. september 2019
Kvist & Jensen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Cvr. Nr. 36 71 77 85

Anders Flensted Nielsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31397

Selskabsoplysninger

Selskabsnavn	Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a Pejtervej 14 9560 Hadsund Tlf.nr.: 98585765 CVR-nr. 18 71 86 85 Kommune: Mariagerfjord
Bestyrelse	Anders Andersen (formand) Tom Melgaard (næstformand) Johnny Rasmussen (kassere) Jørn Aabel Luckow (sekretær) Leif Eriksen Jess Nørholm Danny Juul Jensen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringvejen 8 9560 Hadsund Cvr. Nr. 36 71 77 85
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Storegade 12 9560 Hadsund

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Vores hovedaktiviteter består i lighed med tidligere år i levering af fjernvarme til værkets forbrugere samt produktion af el når det er rentabel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vi er stadigvæk inde i en god vækst

Siden oktober 2013, har vi nu øget antal med 73 nye forbrugere, hvilket svare til en stigning på godt 20 % flere forbruger på varmeværket. I dag er vi 437 forbruger. Jeg vil hermed gerne byde alle de nye forbruger velkommen i vores selskab.

Udvikling i Økonomi og aktiviteter.

Årets nettoomsætning udgør 5.807.223 kr. mod budget på 6.399.000 kr. og sidste år på 8.135.400 kr. Det ordinære resultat udgør -905.330 kr. mod budget på -756.000 kr. og sidste år -62.672 kr.

MWh prisen fra Hadsund er steget med ca. 6 % og gassen er også steget med ca. 6 % og el indtægten faldet ca. 59 % i forhold til sidste år. I forhold til Budgettet et fald på ca. 31 %. Det skyldes den ekstreme høje elpris sidste efterår som bevirkede at vi kun fik 264.000 kr. i mod de 1,3 mil kr. vi havde budgetteret. Sidste år fik vi ca. 1,4 mil. Kr.

Vores varmeproduktion i varmeåret fordeler sig med.

	2018 / 2019		2017 / 2018	
Flis varme fra Hadsund	9143 Mwh	72,5%	5831 Mwh	44%
Solvarme	2605 Mwh	20,6%	2426 Mwh	18%
Gaskedel	141 Mwh	1,1%	3664 Mwh	28%
Motor drift	727 Mwh	5,8%	1343 Mwh	10%

Vi har produceret 490 MWh el

Graddagene for fyringssæsonen 2018/19 var ca. 6,9 % lavere end året før, medens vores varmeproduktion ab værk er faldet 4,9 % og varmesalg i MWh er faldet med 8 % imens faldet i kr. er på 3,2 % regnskabsåret. Det viser et lille fald i effektiviteten i år. Det kan skyldes at Visborggård ikke har aftaget varme siden november.

På grund af mistet grundbeløbet har vi valgt at hæve prisen i forhold til de sidste tre år, fra ca. 12.900 kr. til godt 14.000 for at opvarme et standart hus.

Bestyrelsen er ikke helt tilfreds med årets resultat, selv om det skyldes forhold som vi ikke har haft nogen indflydelse på eller har kunnet forudse.

Ledelsesberetning

Vedligehold og investering.

Vi har nu udskiftet alle vores energimåler. Vi er også færdig med at optimere ledningsnettet til Hadsund. Vi har fået hegn omkring sol feltet og får til at afgrænse området. Vi har nu et værk i fin vedligeholdelses tilstand, men på grund af grundbeløbets bortfald er vi på udkig efter nye energikilder at invester i, som kan give et godt afkast der kan bidrage til billigere varme.

Bestyrelsen har besluttet at fortsætte med at yde et tilskud på 3.000 kr. til udskiftning af de gamle units/varmevekslere til nye og meget mere effektive modeller. Derudover har vi besluttet at man kan betale units over 12 mdr. hvis man vil det.

Bestyrelsen
Anders Andersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Veddum-Skelund-Visborg Kraftvarmeværk A.m.b.a er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder.

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

Hvile i sig selv princippet

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en omkostning eller en indtægt i resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen..

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udsendt eller fremsendt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter indtægter i forbindelse med salg af varme og el samt leje indtægter for masteleje. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter forbrug af brændsel m.v. til kostpris for årets produktion af varme og el samt vedligeholdelse af produktionsanlæg og ledningsnet.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt andre omkostninger til sociale sikring mv. til selskabets medarbejdere og bestyrelse.

Afskrivninger

Afskrivninger er beregnet på grund, bygninger, installationer, ledningsnet og husinstallationer afskrives systematisk som beskrevet under anvendt regnskabspraksis for materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt forholdsmæssig andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet retsværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller retsværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 brugstid og restværdi:

	Brugstid	Rest brugstid
Grunde og bygninger	30 år	7,5 år
Produktionsanlæg og ledningsnet	30 år	7,5 år
Fjernvarmeledning til Hadsund Fjernvarme	25 år	19,5 år
Solvarme	20 år	17,5 år

Småaktiver med en forventet levetid på under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen. Da selskabet over tid ikke må generere overskud i henhold til varmemforsyningsloven vil et eventuel skatteaktiv eller forpligtelse bliver oplyst som en eventualforpligtigelse.

Gældforpligtigelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er målt til lånets nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtigelser måles til amotiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

	Note	Faktisk 2018/2019 kr.	Budget* 2018/2019 t. kr. (ej revideret)	Faktisk 2017/2018 kr.
Salg af varme	1	4.204.631	4.123	4.343.305
Salg af el	2	1.522.251	2.203	3.708.494
Andre driftsindtægter	3	80.341	73	83.601
Produktionsomkostninger	4	<u>-3.293.736</u>	<u>-3.959</u>	<u>-4.151.246</u>
Bruttoresultat		2.513.487	2.440	3.984.154
Driftsomkostninger	5	-405.061	-530	-399.756
Administrationsomkostninger	6	-580.369	-567	-591.598
Ejendommens drift	7	-39.687	-125	-37.892
Personaleomkostninger	8	-256.272	-130	-243.021
Tab på debitorer inkl.. omkostninger	9	<u>-2.892</u>	<u>-25</u>	<u>-10.263</u>
Resultat før afskrivninger		1.229.206	1.063	2.701.624
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	13	<u>-1.589.645</u>	<u>-1.274</u>	<u>-1.465.577</u>
Resultat før finansielle poster		-360.439	-211	1.236.047
Finansielle indtægter	10	3.111	0	7.782
Finansielle omkostninger	11	<u>-548.002</u>	<u>-545</u>	<u>-1.306.501</u>
Årets resultat før skat		-905.330	-756	-62.672
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat efter skat		-905.330	-756	-62.672
Resultatdisponering:				
Hensættelse til fremtidig varmeproduktion		0	0	0
Overdækning overført fra sidste år		723.243	756	2.136.938
Over-/underdækning til fremførsel		-86.649	0	-723.243
Tidsmæssig forskel i forbrugerbetaling		<u>268.736</u>	<u>0</u>	<u>-1.351.023</u>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

* Budgettal er ikke omfattet af revisionen

Balance pr. 30. JUNI 2019

	Note	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	12		
Grunde og bygninger		290.969	335.733
Produktionsanlæg mv.		1.791.240	2.034.536
Ledningsnet		2.930.638	2.770.595
Målere		1.171.792	996.140
Ledning fra Hadsund		4.421.296	4.336.322
Solvarme		<u>9.546.577</u>	<u>10.035.554</u>
		20.152.512	20.508.880
Kapitalandele i Dansk Fjernvarme Kapacitet		<u>500</u>	<u>500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>20.153.012</u>	<u>20.509.380</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14	334.220	502.474
Periodeafgrænsningsposter	15	<u>96.659</u>	<u>101.552</u>
		<u>430.879</u>	<u>604.026</u>
Likvide beholdninger	16	<u>2.307.389</u>	<u>5.258.618</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.738.268</u>	<u>5.862.644</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>22.891.280</u></u>	<u><u>26.372.024</u></u>

Balance pr. 30. JUNI 2019

	Note	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Indskud ved etablering		<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
Egenkapital i alt		<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Tidsmæssig forskel i forbrugerbetaling		3.645.286	3.914.023
Prioritetsgæld	18	<u>17.059.453</u>	<u>19.623.971</u>
		<u>20.704.739</u>	<u>23.537.994</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		1.341.372	1.380.095
Takstmæssig overdækning	18	86.649	723.243
Gæld til forbruger		270.537	90.246
Skyldige omkostninger	19	308.537	509.377
Leverandør af gas	20	35.028	17.338
Anden gæld	21	<u>102.318</u>	<u>71.631</u>
		<u>2.144.441</u>	<u>2.791.930</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>22.849.180</u>	<u>26.329.924</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>22.891.280</u>	<u>26.372.024</u>
Eventualforpligtigelser mv.			
Udskudt skat	22		

Noter

		Faktisk 2018/2019 kr.	Faktisk 2017/2018 kr.
Note 1 Salg af varme			
Salg af varme	(7.188 MWh / 7.816 MWh)	2.301.338	2.514.070
Fast afgift		<u>1.903.293</u>	<u>1.829.235</u>
		<u>4.204.631</u>	<u>4.343.305</u>
Note 2 Salg af el			
Salg af el		640.594	2.826.837
Elproduktionstilskud		881.657	881.657
CO ₂ -kompensation		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>1.522.251</u>	<u>3.708.494</u>
Note 3 Andre driftsindtægter			
Lejeindtægter antenne		80.341	78.001
Øvrige salg		<u>0</u>	<u>5.600</u>
		<u>80.341</u>	<u>83.601</u>
Note 4 Produktionsomkostninger			
Brændsel m.v.			
Gas køb	(132 t.m3 / 535 t.m3)	-521.412	-2.277.812
Køb af varme hos Hadsund Fjernvarme		-2.529.744	-1.517.511
Elforbrug		<u>-68.283</u>	<u>-68.200</u>
		<u>-3.119.439</u>	<u>-3.863.523</u>
Vedligeholdelse			
Gasmotor		-56.835	-19.159
Produktionsanlæg/service		-47.313	-80.088
Kemikalier		-11.332	-7.829
Husinstallationer/målere		-39.456	-158.861
Ledningsnet		-18.529	-21.201
Værktøj		<u>-832</u>	<u>-585</u>
		<u>-174.297</u>	<u>-287.723</u>
		<u>-3.293.736</u>	<u>-4.151.246</u>

Faktisk	Faktisk
2018/2019	2017/2018
kr.	kr.

Note 5 Driftsomkostninger

Økonomisk administration VES	-141.645	-139.959
Teknisk administration VES	-263.416	-259.797
	<u>-405.061</u>	<u>-399.756</u>

Note 6 Administrationsomkostninger

Kontorartikler	-15.626	-4.637
Telefon	-21.815	-20.200
Hjemmeside	-19.141	0
Porto	-25	0
PBS-gebyrer	-30.166	-28.389
Forsikringer	-127.527	-183.325
Kontingenter	-41.099	-39.608
Revisorhonorar	-21.850	-24.600
Konsulentbistand	-44.239	-25.200
Generalforsamling	-11.756	-8.742
Åbenhus arrangement	0	-14.542
Møder, rejser & repræsentation	-19.949	-33.938
Gaver	-4.581	-5.585
Diverse (printer)	-911	-877
Persondataforordning	0	-40.000
Energispareaktivitet	-221.684	-161.955
	<u>-580.369</u>	<u>-591.598</u>

Note 7 Ejendommens drift

Vedligeholdelse erhvervsbygning	-19.039	-26.942
Ejendomsskat	-16.631	-9.579
Forbrugsafgifter	-1.410	-554
Vand	-2.607	-817
	<u>-39.687</u>	<u>-37.892</u>

Note 8 Personalemkostninger**Lønninger og vederlag**

Løn	-133.050	-125.300
Bestyrelshonorar	-105.600	-96.000
Kørselsgodtgørelse	-17.622	-21.721
	<u>-256.272</u>	<u>-243.021</u>

	Faktisk 2018/2019 kr.	Faktisk 2017/2018 kr.
Note 9 Tab på debitorer m.v.		
Konstaterede tab	-2.837	-3.233
Ændring i hensættelser til tab	12.000	0
Indgået på tidligere afskrevet	0	0
Advokat- og inkasso omkostninger	-12.055	-7.030
	<u>-2.892</u>	<u>-10.263</u>

Note 10 Finansielle indtægter

Renter, bankindestående	4.556	5.250
Renter Debitorer	570	751
Diverse gebyrer	-2.015	1.781
	<u>3.111</u>	<u>7.782</u>

Note 11 Finansielle omkostninger

Renteudgift pengeinstitutter	-12.465	-9.658
Renter, prioritetsgæld	-391.043	-412.184
Garantiprovision Mariagerfjord Kommune	-142.957	-162.627
Andel af indeksering og kurstab på prioritetsgæld	0	-720.587
Kreditorrenter	-220	-385
Diverse gebyrer	-1.317	-1.060
	<u>-548.002</u>	<u>-1.306.501</u>

Note 12 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg mv.	Ledningsnet	Målere
Kostpris pr. 1/7 2018	3.343.169	14.756.655	23.599.454	2.505.172
Tilgang 01.07.2018-30.06.2019	<u>0</u>	<u>27.975</u>	<u>529.455</u>	<u>308.470</u>
Kostpris pr. 30/6 2019	<u>3.343.169</u>	<u>14.784.630</u>	<u>24.128.909</u>	<u>2.813.642</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2018	-3.007.436	-12.722.119	-20.828.859	-1.509.032
Afskrivninger 01.07.2018-30.06.2019	-44.764	-271.271	-369.412	-132.818
Ekstrord. Nedskr. 01.07.2018-30.06.2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2019	<u>-3.052.200</u>	<u>-12.993.390</u>	<u>-21.198.271</u>	<u>-1.641.850</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2019	<u>290.969</u>	<u>1.791.240</u>	<u>2.930.638</u>	<u>1.171.792</u>

	Ledning fra Hadsund	Maskiner og inventar	Solvarme
Kostpris pr. 1/7 2018	5.558.995	136.968	10.979.531
Tilgang 01.07.2018-30.06.2019	<u>307.377</u>		<u>60.000</u>
Kostpris pr. 30/6 2019	<u>5.866.372</u>	<u>136.968</u>	<u>11.039.531</u>
Af-/nedskrivninger pr. 1/7 2018	-1.222.673	-136.968	-943.977
Afskrivninger 01.07.2018-30.06.2019	-222.403	0	-548.977
Ekstraord. Nedskr. 01.07.2018-30.06.2019			
Af-/nedskrivninger pr. 30/6 2019	<u>-1.445.076</u>	<u>-136.968</u>	<u>-1.492.954</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2019	<u>4.421.296</u>	<u>0</u>	<u>9.546.577</u>

Faktisk
2018/2019
kr.

Note 13 Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger	-44.764
Produktions-anlæg mv.	-271.271
Ledningsnet	-369.412
Målere	-132.818
Ledning fra Hadsund	-222.403
Maskiner og inventar	0
Solvarme	<u>-548.977</u>
	<u>-1.589.645</u>

	Faktisk 2018/2019 kr.	Faktisk 2017/2018 kr.
Note 14 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Varmedebitorer	217.308	327.663
Hensat til forventet tab	0	-12.000
El debitorer	<u>116.912</u>	<u>186.811</u>
	<u>334.220</u>	<u>502.474</u>
Note 15 Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte forsikringer	96.659	101.552
Øvrige periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>96.659</u>	<u>101.552</u>
Note 16 Likvide beholdninger		
Kassebeholdning		
Driftskonto	1.547.583	4.503.368
Bankkonto Spar Nord	0	0
Bankkonto Sparekassen Vendsyssel	<u>759.806</u>	<u>755.250</u>
	<u>2.307.389</u>	<u>5.258.618</u>
Note 17 Indskud ved etablering		
Kontant Indbetalt	<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
	<u>42.100</u>	<u>42.100</u>
Note 18 Prioritetsgæld		
Kommunekredit	<u>18.400.825</u>	<u>21.004.066</u>
	18.400.825	21.004.066
Forfalden inden for 1 år	<u>-1.341.372</u>	<u>-1.380.095</u>
	<u>17.059.453</u>	<u>19.623.971</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>11.398.013</u>	<u>13.810.441</u>
Note 19 Skyldige omkostninger		
Rykker- og flyttegebyr skyldig VES	4.810	4.715
Anden leverandørgæld	<u>303.727</u>	<u>504.662</u>
	<u>308.537</u>	<u>509.377</u>

Faktisk 2018/2019 kr.	Faktisk 2017/2018 kr.
-----------------------------	-----------------------------

Note 20 Leverandør af gas

Skyldig HNM naturgas og Ørsted

35.028	17.338
<u>35.028</u>	<u>17.338</u>

Note 21 Anden gæld

Skyldige feriepenge

270 176

Skyldig moms

71.361 14.073

Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag

25.099 27.629

Skyldig løn og gage

0 4.968

Forudbetalinger

0 19.789

Deposita til teleselskaber

5.588 4.996

<u>102.318</u>	<u>71.631</u>
-----------------------	----------------------

Note 22 Udskudt skat

Den udskudte skatteforpligtelse pr. 30. juni 2019 er beregnet til et aktiv på 266 t.kr. Aktivet er vist som en oplysning, da det ikke er overvejende sandsynlig, at det bliver aktuel. Selskabet er omfattet af varmeforsyningslovens regler om "hvile-i-sig-selv" princippet, og dermed ikke må generere overskud over tid.

Driftsbudget 1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/2020
	kr.
Salg af varme	4.681
Salg af el	1.069
Lejeindtægter	80
Produktionsomkostninger	<u>-2.657</u>
Bruttoresultat	3.173
Salgs- og distributionsomkostninger	
Administrations- og driftsomkostninger VES	-545
Administrationsomkostninger	-677
Ejendommens drift	<u>-41</u>
Resultat før afskrivninger	1.910
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-1.276</u>
Resultat før finansielle poster	634
Finansielle indtægter	0
Låneomkostninger	0
Finansielle omkostninger	<u>-522</u>
Årets resultat	112
Overført resultat fra tidligere år	-112
Overført resultat til efterfølgende år	<u><u>0</u></u>