

Nordby Fjernvarme A.m.b.A.

Bavnebjerg 44, 6720 Fanø

Årsrapport for

1. juli 2017 - 30. juni 2018

CVR-nr. 16 93 46 90

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. oktober 2018.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og den daglige ledelse har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Nordby Fjernvarme A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

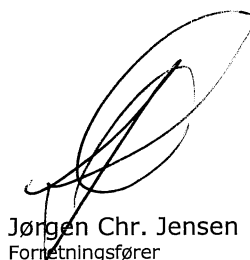
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fanø, den 18. september 2018

Daglig ledelse



Jens Kristian Madsen
Driftsleder



Jørgen Chr. Jensen
Forretningsfører

Bestyrelse



Dorte Lund
Formand

Hans Hesdorf
Næstformand



Jens Ø. Brinch
Kasserer

Søren Madsen



Jørgen Müller



Klaus Thomsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til andelshaverne i Nordby Fjernvarme A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordby Fjernvarme A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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

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

Nordby Fjernvarme A.m.b.A. har i resultatopgørelsen medtaget de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2017/18 og 2. halvår 2018. Resultatbudgetterne har ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen konklusion om budgettallene.

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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Esbjerg, den 18. september 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Mikkel Boeck Eisgart
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34371

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nordby Fjernvarme A.m.b.A.
Bavnebjerg 44
6720 Fanø

Telefon: 75 16 27 24
Hjemmeside: www.nordbyvarme.dk
E-mail: NF@fanonet.dk

CVR-nr.: 16 93 46 90
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Dorte Lund
Hans Hesdorf
Jens Ø. Brinch
Søren Madsen
Jørgen Müller
Klaus Thomsen

Direktion

Jens Kristian Madsen
Jørgen Chr. Jensen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Bankforbindelse

Fanø Sparekasse

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at etablere og drive fjernvarmeforsyningen i Fanø Kommune.

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været leverance af varme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Salg af varme for 2017/18 er opgjort til 65.735 GJ imod budgetteret 64.000 GJ. Det blev igen et mildt varmeår, hvor antallet af skyggegraddage for 2017/18 ifølge Teknologisk Institut var ca. 13% mindre end for et normalt år i lighed med 2016/17. Værket realiserede et salg af varme i 2017/18 på 11.497 t.kr. imod budgetteret 11.200 t.kr. Det realiserede salg af varme blev dermed ca. 3% over budgettet for 2017/18.

Resultatet for 2017/18 og årets varmekøb er positivt påvirket af en reduceret omkostning til varmekøb i forhold til budget. Værkets samlede køb af varme i 2017/18 udgør 9.705 t.kr. imod budgetteret 10.330 t.kr. Varmekøb i 2017/18 hos S-R last udgør 145 tkr. mod budgetteret 570 tkr. Realiseret varmepris for 2017/18 for S-R Last udgør 190 kr. pr. GJ. Gennemsnitlig varmepris for 2017/18 hos Ørsted er realiseret med 110 kr. mod budgetteret 104 kr. (incl. negativ årsregulering vedr. 2017 på 236 tkr.). Faktureret a'conto varmepris for 2017/18 for L90 (Energnisten) udgør 70 kr. pr. GJ. Der er modtaget positive årsreguleringer vedr. 2016 og 2017 fra Energnisten på henholdsvis 228 tkr., og på 490 tkr. Varmekøb for 2017/18 er således realiseret til en gennemsnitspris på 95 kr. mod budgetteret 101 kr.

I årsrapporten for 2017/18 er indregnet omkostninger til energispareaktiviteter med 303 tkr. vedr. akkumuleret underdækning i forhold til sparemål for energibesparelser.

Varmetabet har gennem de sidste år haft Nordby Fjernvarmes bevågenhed. Værket har i 2017/18 besøgt ca. 100 forbrugere med den dårligste afkøling med henblik på forbedring af afkøling og minimering af varmetabet. Bestræbelserne gennem de sidste år har tilsyneladende båret frugt, idet værkets beregnede varmetab for 2017/18 udgør 35,8% imod 38,6% sidste år.

En af årsagerne til det store varmetab er manglende afkøling hos forbrugerne. Værket har gennem de sidste år besøgt udvalgte forbrugere og storforbrugere med dårlig afkøling med henblik på forbedring af afkøling og minimering af varmetabet. Men der er stadig flere forbrugere med dårlig afkøling. I 2017/18 var der således 306 forbrugere med en afkøling under 20 grader (mod 303 forbrugere i 2016/17). Som følge heraf er det besluttet, at fortsætte med besøg hos forbrugere med den dårligste afkøling.

Nordby Fjernvarme A.m.b.A. kom samlet set ud af 2017/18 med et overskud på 1.394 t.kr. Overskuddet er overført til indregning i priserne i 2. halvår 2018 og kommende år.

I regnskabsåret har der været en tilgang på 1 ny andelshaver/forbruger.

Ledelsesberetning

Vi skal igen anbefale brug af den online selvbetjeningservice, som Nordby Fjernvarme indførte i 2017, hvor forbrugerne løbende kan følge med i varmeforbrug og priser, og hvor man kan få beregnet, hvad årsopgørelsen forventes at slutte på. Målerne aflæses automatisk omkring den første i måneden, og forbrugerne kan efterfølgende gå på nettet og følge med i forbruget.

Regeringen har pålagt forsyningsbranchen at effektivisere. Det medfører, at der kommer ny regulering af værkerne. Nordby Fjernvarme A.m.b.A. bliver, som noget nyt, underlagt nye indtægtsrammer, benchmarking og krav om effektivisering. I første omgang betyder det, at vi som lovkrav skal ændre varmeregnskabsåret til at følge kalenderåret. Energitilsynet har fastsat regler om ensretning af varmeregnskabsår for de varmeforsyningsvirksomheder, der bliver omfattet af den nye økonomiske regulering på fjernvarmeområdet. Virksomhederne skal have lagt deres varmeregnskabsår om således, at det følger kalenderåret pr. 1. januar 2019.

Vores forbrugere kommer til at mærke det ved, at den næste regnskabsperiode kun strækker sig over et halvt år (1. juli 2018 til 31. december 2018), og fremadrettet udsendes årsopgørelsen i januar/februar. Ellers kommer der ingen ændringer for forbrugerne udover at aconto opkrævningstidspunkterne vil blive ændret.

På generalforsamlingen skal vi også vedtage en ændring af værkets vedtægter, så de afspejler de nye krav. I den forbindelse har bestyrelsen opdateret flere punkter i vedtægterne, så de er up-to-date. Disse ændringer vil blive gennemgået på generalforsamlingen.

Den forventede udvikling

Nordby Fjernvarme A.m.b.A. skal som følge af "hvile i sig selv" princippet i varmeforsyningsloven nå et resultat på kr. 0 hvert år. Afregningsprisen for 2. halvår 2018 er fastsat på baggrund af det udarbejdede budget med henblik på at nå et 0-resultat.

I det kommende regnskabsår udskiftes der fortsat løbende målere.

I det kommende regnskabsår fortsættes arbejdet med den i 2016/17 påbegyndte vedligeholdelsesplan. Planen udarbejdes med hjælp fra konsulent fra Dansk Fjernvarme, hvor udskiftning af ledningsnet vurderes og planlægges.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordby Fjernvarme A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed tilpasset varmforsyningslovens regnskabsbestemmelser.

Nordby Fjernvarme A.m.b.A. er undlagt "hvile i sig selv" princippet i henhold til varmforsyningsloven.

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 princip 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 under nettoomsætning. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan urealiserede gevinster og tab på værdipapirer og tab på debitorer først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes som en del af over- eller underdækningen til forbrugerne.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg til forbrugere indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted. Varmesalg til forbrugere er opgjort på baggrund af måling i juni måned. Nettoomsætningen indregnes eksklusivt moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til varmekøb og varmeproduktion m.v., løn og gager samt afskrivninger på varme- og pumpecentral.

Fjernvarmenettets tab er overført til distributionsomkostninger. Ledningstab beregnes som forskellen mellem årets køb af varme i GJ og årets salg af varme i GJ.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes varmetab i ledningsnet samt omkostninger, der er afholdt til vedligeholdelse, drift og udvikling af distributionsnettet herunder omkostninger til personale samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder omkostninger til energispareaktiviteter samt andre regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtig i henhold til selskabsskattelovens § 3 stk. 1, nr. 4. Som følge heraf udløser årets resultat ikke skat, og der påhviler ikke selskabet skatteforpligtelser og udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Varme- og pumpecentral, distributionsnet og målere samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilslutningsbidrag modregnes i omkostninger for nyanlæg og nettoværdien afskrives.

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

Varme- og pumpecentral	5-20 år*
Distributionsnet og målere	5-20 år*
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

*Oprindelig investering i varme- og pumpecentral samt distributionsnet blev afskrevet over ca. 17 år fra 1/1 1995 i takt med afdragene på gælden til kommunekredit.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter andelsbeviser i Dansk Fjernvarme, som måles til kostpris eller en lavere salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger består af olie og målere, som måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Egenkapital består af andelskapital indbetalt af andelshaverne.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Budget		Budget	
	2017/18	2017/18	2016/17	2018-2
		ikke revideret (t.kr.)		ikke revideret (t.kr.)
1 Nettoomsætning	13.976.350	15.160	13.543.262	7.740
2 Produktionsomkostninger	-7.460.884	-7.877	-7.040.961	-3.692
Bruttoresultat	6.515.466	7.283	6.502.301	4.048
Distributionsomkostninger	-5.152.771	-5.854	-5.302.261	-3.187
Administrationsomkostninger	-834.528	-783	-741.736	-502
Resultat af primær drift	528.167	646	458.304	359
4 Andre driftsindtægter	43.651	39	39.917	20
5 Andre driftsomkostninger	-313.076	-365	-210.405	-237
Resultat før renter	258.742	320	287.816	142
6 Finansielle indtægter	6.378	0	5.085	0
7 Finansielle omkostninger	-265.120	-320	-292.901	-142
Finansiering netto	-258.742	-320	-287.816	-142
Årets resultat	0	0	0	0

Balance

Aktiver	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Note		
Anlægsaktiver		
8 Varme- og pumpecentral	1.455.155	1.120.062
8 Distributionsnet og målere	10.039.060	10.748.370
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.479	65.274
8 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	57.974	57.650
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.602.668</u>	<u>11.991.356</u>
Andelsbeviser Dansk Fjernvarme	24.273	24.273
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>24.273</u>	<u>24.273</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>11.626.941</u>	<u>12.015.629</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	203.375	206.000
Varer under fremstilling	18.000	80.000
Varebeholdninger i alt	<u>221.375</u>	<u>286.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	925.666	1.222.959
Andre tilgodehavender	0	63.416
Periodeafgrænsningsposter	47.387	218.504
Tilgodehavender i alt	<u>973.053</u>	<u>1.504.879</u>
Likvide beholdninger	<u>1.417.295</u>	<u>593.941</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.611.723</u>	<u>2.384.820</u>
Aktiver i alt	<u>14.238.664</u>	<u>14.400.449</u>

Balance

Note	30/6 2018	30/6 2017
Passiver		
Egenkapital		
10 Andelskapital	469.500	469.000
Egenkapital i alt	469.500	469.000
Gældsforpligtelser		
11 Gæld til Kommunekredit	9.654.580	10.325.118
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9.654.580	10.325.118
Kortfristet del af langfristet gæld	671.000	656.000
For meget opkrævet aconto hos forbrugerne	552.317	1.016.977
Leverandører af varer og tjenesteydelser	890.286	955.689
9 Overdækning til indregning i næste års priser	1.393.875	687.180
Anden gæld	592.939	280.818
Periodeafgrænsningsposter	14.167	9.667
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.114.584	3.606.331
Gældsforpligtelser i alt	13.769.164	13.931.449
Passiver i alt	14.238.664	14.400.449

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Nettoomsætning		
Salg af varme	11.497.245	12.794.199
Effektbidrag	1.733.450	1.731.732
Abonnement	1.452.350	1.450.910
Overført fra over-/underdækninger, primo	687.180	-1.746.399
Overført til over-/underdækninger, ultimo	-1.393.875	-687.180
	<u>13.976.350</u>	<u>13.543.262</u>
Afregningspris pr. GJ i kr. (budget 2018-2: 175 kr.)	175	203
Effektbidrag i kr. pr. installation (budget 2018-2: 925 kr.)	1.850	1.850
Abonnementsbidrag i kr. pr. installation (budget 2018-2: 775 kr.)	1.550	1.550
2. Produktionsforbrug		
Produktionsforbrug kan specificeres således:		
Ørsted og Din Forsyning, GJ ca.	102.344	102.159
Fyringsolie GJ ca.	<u>0</u>	<u>444</u>
Antal GJ ialt ca.	<u>102.344</u>	<u>102.603</u>
Fyringsolie liter	<u>300</u>	<u>10.400</u>
Varmetab kan beregnes således:		
Forbrug GJ ca.	102.344	102.603
Salg GJ	-65.735	-63.026
Varmetab GJ ca.	<u>36.609</u>	<u>39.577</u>
Varmetab i % af forbrug ca.	<u>35,8%</u>	<u>38,6%</u>
Varmetab i kr. kan beregnes således: 35,8% af kr. 9.707.428	<u>3.475.259</u>	<u>3.705.330</u>
Købspris pr. GJ kan beregnes således:		
Ørsted og Din Forsyning, køb varme	<u>9.704.803</u>	<u>9.535.500</u>
Forbrug GJ ca. excl. olie	<u>102.344</u>	<u>102.159</u>
Købspris pr. GJ kr. ca.	<u>94,8</u>	<u>93,3</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.000.966	1.070.552
Pensioner	60.637	52.611
Andre omkostninger til social sikring	27.214	30.849
Personaleomkostninger i øvrigt	66.423	71.810
	<u>1.155.240</u>	<u>1.225.822</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
Personaleomkostninger er indregnet i produktions-, distributions-, og administrationsomkostninger.		
4. Andre driftsindtægter		
Gebyrer flytning, åbne, rykker m.m.	30.400	30.600
Lejeindtægt, Nordby Fjernvarmes skorsten	13.251	9.317
	<u>43.651</u>	<u>39.917</u>
5. Andre driftsomkostninger		
Energibesparelser	302.857	200.173
Gebyr administration CO2-kvoter	10.219	10.232
	<u>313.076</u>	<u>210.405</u>
6. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	<u>6.378</u>	<u>5.085</u>
	<u>6.378</u>	<u>5.085</u>

Noter

	2017/18	2016/17		
7. Finansielle omkostninger				
Renter, pengeinstitutter	0	9.054		
Renter, kommunekredit	244.804	262.119		
Rentekompensation, Dong Energy	0	0		
Renter, kreditorer m.v.	6	121		
Garantiomkostninger	20.310	21.607		
	265.120	292.901		
8. Materielle anlægsaktiver				
	Varme- og pumpecentral	Distributjonsnet og målere	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver
Kostpris primo	5.206.535	83.377.492	183.759	57.650
Tilgang	442.749	181.035	4.852	57.974
Overførsler	57.650	0	0	-57.650
Kostpris ultimo	5.706.934	83.558.527	188.611	57.974
Afskrivninger primo	4.086.473	72.629.122	118.485	0
Årets afskrivninger	165.306	890.345	19.647	0
Afskrivninger ultimo	4.251.779	73.519.467	138.132	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.455.155	10.039.060	50.479	57.974
9. Overdækning til indregning i næste års priser				
Saldo primo			-687.180	1.746.399
Overført til forhøjelse/nedbringelse af forbrugsafgift			687.180	-1.746.399
Årets over-/underdækning			-1.393.875	-687.180
			-1.393.875	-687.180

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
10. Andelskapital		
Andelskapital primo	469.000	468.000
Nettotilgang, 1 andelshaver	500	1.000
	<u>469.500</u>	<u>469.000</u>
Andelskapitalen består af 939 andelsbeviser á 500 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
11. Gæld til Kommunekredit		
Kommunekredit, opr. kr. 8.040.500, 2,82%	6.081.102	6.430.949
Kommunekredit, opr. kr. 5.000.000, 1,54%	4.244.478	4.550.169
	10.325.580	10.981.118
Heraf forfalder inden for 1 år	-671.000	-656.000
	<u>9.654.580</u>	<u>10.325.118</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>6.813.000</u>	<u>7.545.000</u>
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		