

Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A.
Hovvej 37A, Ubbø
4490 Jerslev Sjø.

CVR-nr. 14926402

Årsrapport for året
1. april 2017 - 31. marts 2018

(27. regnskabsår)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
LEDELSESPÅTEGNING	1
ÅRSBERETNING	2 - 3
REVISIONSPÅTEGNING	4 - 5
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	6 - 8
RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. APRIL 2017 - 31. MARTS 2018	9
BALANCE PR. 31. MARTS 2018	10 - 11
NOTER	12-18

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A.

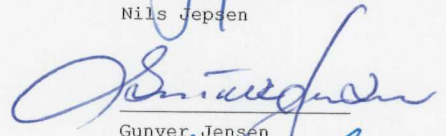
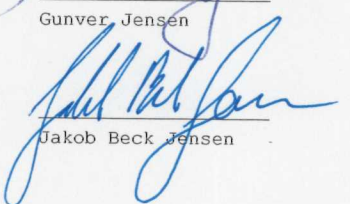
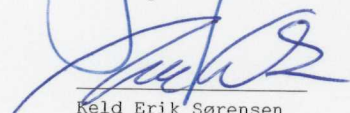
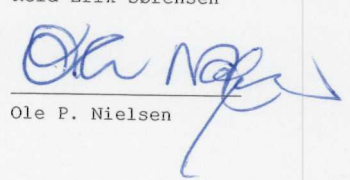
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ubby, den 20. juni 2018


Henning Fougts
Nils Jepsen
Gunver Jensen
Jakob Beck Jensen
Jørn Lykou
Keld Erik Sørensen
Ole P. Nielsen

Årsberetning

Hvidebæk Fjernvarme a.m.b.a. producerer og distribuerer varme til 846 forbrugere i Ubbø-Jerslev området og Rørby. Værkets kapacitet er næsten fuldt udnyttet. Der er en stigning i antal tilsluttede forbrugere fra 802 til i dag 846. Det dækker over 6 el-boliger, der er nytilsluttet, samt at centralen på Kilen i Rørby er ændret fra at være én forbruger, til nu at være delt op på de faktiske forbrugere, der afregner direkte til Hvidebæk Fjernvarme. Disse er således ikke en egentlig udvidelse af nettet. Tillige er der tilsluttet 2 nybyggede boliger.

Ifølge varmeforsyningsloven skal selskabets drift over nogle år "hvile i sig selv", således at evt. merindtjening skal udlignes på forbrugerpris, såvel som et underskud skal opkræves via en forhøjet brugerbetaling.

Det tilstræbes at værkets drift balancerer, således at udsving i varmeprisen så vidt muligt undgås. Større planlagte investeringer kan der henlægges til indenfor visse grænser.

Solvarmeanlægget fungerer fortsat tilfredsstillende og medvirker til værkets gode drift.

I 2017/2018 er der i alt produceret 24.899 MWh. Det er en svag stigning på ca. 800 MWh og er et udtryk for at der er kommet lidt flere forbrugere, samt at det har været koldere.

Produktionen fordeler sig således:

Sendt på nettet	24.899 MWh
Solvarmen har produceret	4.705 MWh

Der er ekstraordinært brugt 154.456 liter olie til en pris af kr. 1.016.008.

Solvarmen har ydet ca. 400 MWh mindre end sidste fyringsår, og det skyldes hovedsageligt en dårligere sommer.

Olieforbruget skyldes alene udskiftning af kedlen, da det var nødvendigt at bruge olie i den periode hvor den gamle kedel var taget ud af drift indtil den nye kunne begynde at levere varme. Ellers er det flere år siden oliefyret har været i drift.

I alt er der solgt 15.775 MWh. Nettabet er på 36.64%, hvilket fortsat er uønsket højt og en smule højere end året før.

Faktureret omsætning i regnskabsåret 2017/2018 udgør 13.073 mio.kr. mod 12.783 mio. kr i 2016/2017. Det er en stigning i omsætningen på ca. 0,29 mio. kr. Dette skyldes en koldere sommer/vinter samt flere forbrugere. Resultatet før finansielle omkostninger udgør 0,879 mio.kr. hvilket er ca. 0,187 mio.kr. mere. Overskuddet anvendes til regulering af den opsamlede overdækning.

Opgørelse efter varmeforsyningsloven udviser en overdækning på kr. 676.696. Dette indregnes i næste års budget.

Driften har i regnskabsåret været præget af arbejdet med at udskifte og indkøbe den nye kedel. Det komplicerede og forsinkede processen, at vor hovedentreprenør Weiss gik konkurs i slutningen af juli 2017. På det tidspunkt var store dele af kontrakten ikke leveret. Hvidebæk Fjernvarme måtte derefter opsige kontrakten med Weiss pr. 22. august som følge af misligholdelse. Værket valgte at færdiggøre projektet selv, bl.a. ved at projektleder fra Weiss blev ansat af Dansk Energi Management og derefter udlejet til Hvidebæk Fjernvarmeforsyning. Iflg. Oprindelig kontrakt skulle den nye kedel dække varmebehovet fra den 1. september 2017. Forsinkelsen gjorde at kedlen kunne tændes med halm den 22. september 2017. Den næste måned måtte fyring ske manuelt, da kranen først kunne tages i brug den 11. oktober 2017. Oktober og november blev brugt på indkøring og regulering. Den 5. december 2017 gennemførtes tilfredsstillende emissionsmåling. Kedlen har siden kørt tilfredsstillende med mindre justeringer og fungerer fortsat godt.

Konkursen hos hovedentreprenøren Weiss betød et stort ekstraarbejde, især for driftsleder Lars Nyavl og for rådgiver Dansk Energi Management.

På trods af konkursen hos hovedentreprenør Weiss og ekstra udgifter til køb af ydelser, der ikke var opfyldt af kontraktbærer, ser regnskabet for kedeludskiftningen ud til at balancere omkring det budgetterede beløb på knapt 29 mio.kr.

Varmeværket er blevet pålagt at omlægge regnskabsåret til at følge kalenderåret.

Næste regnskabsår budgetteres derfor for perioden 1.4.2018 - 31.12.2018 med et antal graddage på 1.472 mod normalt 2.800. Vi budgetterer med at sælge 9.169 MWh til en samlet indtægt på kr. 4.309.430 samt en fast afgift for 9 måneder på kr. 3.901.656.

På trods af konkursen hos hovedentreprenøren Weiss har bestyrelsen fortsat en forventning til at holde varmeprisen konstant, gerne med mulighed for yderligere nedsættelse, når den nye kedel kan fremvise en mere effektiv varmeproduktion sammen med den fortsatte positive effekt fra solvarmen.

Det samlede personale takkes for indsatsen i det forløbne år. Det har været tydeligt at arbejdet med projektering af ny kedel og selve installationen og den medfølgende ombygning af værket har stillet store krav til personalet. Indkøring og styring af den nye kedel giver udfordringer i den daglige drift og dermed til personalets indsats.

Ubby, den 20. juni 2018

Bestyrelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af virksomheden 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.

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 virksomhedens 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 virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

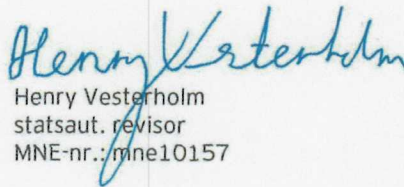
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, 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 virksomhedens 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden 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 bl.a. 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.

Aarhus, den 20. juni 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Ulrik Vangso Ørts
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne42774



Henry Vesterholm
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne10157

REGSKABSPRAKSIS (side 1 af 3)

Årsrapporten for Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A. for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis og præsentation er tilpasset til varmeforsyningslovens "hvile i sig selv"-princip, hvorefter selskabets egenkapital alene kan omfatte indskudskapital med tillæg af en eventuel forrentning heraf.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NETTOOMSÆTNING

Selskabets nettoomsætning omfatter salg af varme samt faste bidrag der er henført til året. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter. Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på et tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

PRODUKTIONSOMKOSTNINGER

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger, gager og vareforbrug, der afholdes for at opnå årets omsætning.

DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER

Distributionsomkostninger omfatter afskrivninger og gager, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift m.v.

ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER

Administrationsomkostninger omfatter afskrivninger, gager, kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

Andre driftsindtægter

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

REGNSKABSPRAKSIS (side 2 af 3)**ANLÆGSAKTIVER**

Fjernvarmeanlæg og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fjernvarmeanlæg indeholder grund, bygninger, ledningsnet og husinstallationer m.v. Der afskrives ikke på grunden.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. 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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Fjernvarmeanlæg m.v.	10 - 30 år
Driftsmidler	5 - 10 år
Solvarmeanlæg	25 år

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

Tilslutningsbidrag

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

VAREBEHOLDNINGER

Beholdninger af halm måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdierne, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Der foretages nedskrivning på tilgodehavender efter individuel vurdering. Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

KOMMUNEKREDITLÅN

Lånet optages til den indekserede restgæld på statustidspunktet. Indekseringen medtages under finansieringsudgifter.

Over- og underdækning

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. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren og indregnes under gæld eller tilgodehavender.

TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER I ALT

Investeringen 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 anlægsinvesteringerne. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi og vil udlignes over tid. Forskellene indregnes under hhv. tilgodehavender og gæld.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. APRIL 2017 - 31. MARTS 2018

		2017 / 18	2016 / 17
		kr.	tkr.
<u>Note</u>			
1	Nettoomsætning	13.072.734	12.783
1	Tidsmæssige forskelle	2.207.453	(583)
1	Over/underdækning	(676.696)	(635)
2,5	Produktionsomkostninger	(9.427.682)	(6.714)
	BRUTTORESULTAT	5.175.809	4.851
3,5	Distributionsomkostninger	(2.790.421)	(2.739)
4,5	Administrationsomkostninger	(1.521.178)	(1.437)
	Resultat af ordinær primær drift	864.210	675
6	Andre driftsindtægter	14.564	17
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	878.774	692
		-----	-----
7	Finansielle indtægter	3.011	2
8	Finansielle omkostninger	(881.785)	(694)
	ÅRETS RESULTAT	(0)	0
		=====	=====

BALANCE PR. 31. MARTS 2018

		31/3 2018	31/3 2017
		kr.	tkr.
AKTIVER			

<u>Note</u>			
9	ANLÆGSAKTIVER		
	Fjernvarmeanlæg	56.340.926	35.246
	Anlæg under udførsel	0	9.726
	Driftsmidler	74.331	96
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	56.415.257	45.068
		-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER			
10	Varebeholdninger	450.841	335
11	Tilgodehavende forbrugere	2.177.528	2.198
	Periodeafgrænsningsposter	261.788	230
13	Likvide beholdninger	6.948.077	4.665
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	9.838.234	7.428
		-----	-----
	AKTIVER I ALT	66.253.491	52.496
		=====	=====

BALANCE PR. 31. MARTS 2018

		31/3 2018	31/3 2017
		kr.	tkr.
	PASSIVER		

Note			
13	EGENKAPITAL	0	0
		-----	-----
	LANGFRISTET GÆLD		
	Kommunekredit - byggekredit	0	11.892
15	Lån Kommunekredit	47.547.730	20.681
12	Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	12.960.312	15.168
		-----	-----
	LANGFRISTET GÆLD I ALT	60.508.042	47.741
		-----	-----
	KORTFRISTET GÆLD		
15	Kortfristet andel af lån Kommunekredit	1.999.350	898
16	Leverandører af varer og tjenesteydelser	837.599	1.120
	Gæld forbrugere	345.129	631
17	Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	2.197.948	1.521
18	Anden gæld	365.423	585
		-----	-----
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	5.745.449	4.755
		-----	-----
	GÆLD I ALT	66.253.491	52.496
		-----	-----
	PASSIVER I ALT	66.253.491	52.496
		=====	=====
19	Eventualforpligtelse		

NOTER

	2017 / 18	2016 / 17
	kr.	tkr.
1 NETTOOMSÆTNING		
Salg	7.414.362	7.141
Fast afgift	5.090.092	5.087
Energisparebidrag	227.479	219
Motivationstarif	340.801	336
	13.072.734	12.783
Tidsmæssige forskelle i forbruger-		
betalinger (se note 12)	2.207.453	(582)
Årets over-/underdækning (se note 17)	(676.696)	(635)
	14.603.491	11.566
	=====	=====
2 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER		
Halm	2.744.100	2.602
Olie	1.016.009	0
Svovlafgift	93.480	97
Kvælstofoxidafgift	35.944	57
El	242.363	275
Askeanalyse	1.895	0
Vand	23.428	4
Miljøafgift vand	26.416	3
Vandbehandling	41.788	34
Miljøtilsyn kommunen	4.777	11
Lossepladsafgift	16.953	66
Slamsugning	4.882	0
Slagge/asketransport	22.060	26
Sække til aske	0	25
Bortskaffelse løs halm	0	4
Reparation halmkedel	105.288	98
reparation oliekedel	7.041	0
Service kedler	0	49
Reparation solvarmeanlæg	20.737	27
Forsikringer	2.716	3
Vedligehold vægt	7.974	9
Vedligehold/nedtagning filter	62.000	0
Vedligehold skorsten	0	25
Kompressor	5.601	0
Brandsikring	5.319	16
APL-forbindelser	47.231	44
Værktøj	13.171	10
Andel personaleomkostninger	1.504.652	1.460
Andel lokaleomkostninger	321.129	207
Andel driftsmidler	81.523	118
Tab på salg af produktionsanlæg	1.006.306	0
Afskrivninger	1.962.899	1.444
	9.427.682	6.714
I alt	=====	=====

NOTER

	2017 / 18	2016/ 17
	kr.	tkr.
3 DISTRIBUTIONSOMKOSTNINGER		
Vedligehold pumper/akkumuleringstank	8.339	26
Rengøringsmaterialer	2.658	5
Vedl. ledningsnet	15.825	41
Vedl. husinstallationer	7.428	10
Vedl. målerinstallationer	55.764	32
Vedl. brønde	15.214	30
Energibesparellesforanstaltninger	2.102	3
El	60.372	60
Andel personaleomkostninger	321.038	301
Andel lokaleomkostninger	120.100	38
Andel driftsmidler	36.626	54
Afskrivninger	2.144.955	2.139
I alt	2.790.421	2.739
	=====	=====
4 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER		
El	81.472	81
Bestyrelsesmøder, repræsentation	9.277	5
Bestyrelseshonorar	54.393	57
Kontorartikler	15.025	10
Telefon	29.506	32
TDC IT-sikkerhed	996	1
IT-omkostninger	112.872	51
Kursus	0	33
Porto, gebyrer	5.616	2
Nets-omkostninger	25.643	26
Folkeregisteroplysninger	75	0
Fragt	2.628	0
Annoncer	1.298	1
Incassoomkostninger	18.163	14
Retsafgift	4.550	3
Revisorassistance	43.864	68
Kontingent DFF	54.186	49
Kursus, temadage mv.	9.437	8
Aviser, blade mv.	4.407	5
Abb. Falck	8.300	13
Repræsentation og møder	3.053	2
25 års jubilæum	15.031	75
Tab på debitorer	124.323	105
Kassedifferencer	8	0
Andel personaleomkostninger	636.991	620
Andel lokaleomkostninger	180.697	93
Andel driftsmidler	151	5
Afskrivninger	79.216	78
I alt	1.521.178	1.437
	=====	=====
5 ANTAL FULDTIDSANSATTE		
Antal fuldtidsansatte	4	4
	=====	=====

NOTER

	2017 / 18	2016 / 17
	kr.	tkr.
6 ANDRE DRIFTSINDTÆGTER		
Rykkergebyrer forbrugere	14.300	17
Indg. tidl. afskrevne fordringer	264	0
I alt	14.564	17
	=====	=====
7 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Renter forbrugere	3.011	2
I alt	3.011	2
	=====	=====
8 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Lån Kommunekredit	840.251	637
Indeksering lån Kommunekredit	795	15
Garantiprovision	0	0
Bankkonti	30.647	30
Kreditorer	0	0
Bankgebyrer	10.092	12
I alt	881.785	694
	=====	=====

NOTER

9 ANLÆGSAKTIVER

	<u>Anlægs- investering</u> kr.	<u>Driftsmidler</u> kr.	<u>Anlæg under udførsel</u>
Anskaffelser primo	121.158.796	868.744	9.726.439
Årets tilgang	26.268.170	0	0
Årets afgang	<u>(2.156.378)</u>	<u>0</u>	<u>(9.726.439)</u>
Anskaffelsessum 31/3 2018	145.270.588	868.744	0
	-----	-----	-----
Akkumulerede afskrivninger primo	85.914.263	772.814	0
Årets afskrivninger	4.165.471	21.599	0
Akk. Afskrivn. Vedr. afgang	<u>(1.150.072)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger 31/3 2018	88.929.662	794.413	0
	-----	-----	-----
BOGFØRT VÆRDI 31/3 2018	56.340.926	74.331	0
	=====	=====	=====
BOGFØRT VÆRDI 31/3 2017	35.244.533	95.930	9.726.439
	=====	=====	=====
Afskrivninger fordeler sig således:			
	<u>2017 / 18</u>	<u>2016 / 17</u>	
Produktionsomkostninger	1.962.899	1.444	
Distributionsomkostninger	2.144.955	2.140	
Administrationsomkostninger	<u>79.216</u>	<u>78</u>	
	4.187.070	3.662	
	=====	=====	

NOTER

		<u>2017 / 18</u>	<u>2016 / 17</u>
		kr.	tkr.
10	VAREBEHOLDNINGER		
	Halm	297.356	168
	Olie	<u>153.485</u>	<u>167</u>
	I alt	<u>450.841</u>	<u>335</u>
11	TILGODEHAVENDE FORBRUGERE		
	Flytteopgørelser/inkassosager	461.430	639
	Årsopgørelser tidl. år	211.167	393
	Årsopgørelser 2017/18	1.582.721	1.229
	Afdragsordninger	22.210	37
	Hensat til tab debitorer	<u>(100.000)</u>	<u>(100)</u>
	I alt	<u>2.177.528</u>	<u>2.198</u>
12	TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER		
		Ikke anvendte henlæggelser	Afskrivninger på anlægsaktiver
			I alt
	Primo	1.500.000	13.667.765
	Henlæggelse til biomasseanlæg	1.500.000	0
	Anvendt henlæggelser	(3.000.000)	3.000.000
	Afskrivninger jf. VFL	0	1.485.923
	Afskrivninger jf. ÅRL	<u>0</u>	<u>(5.193.376)</u>
		<u>0</u>	<u>12.960.312</u>
		<u>0</u>	<u>12.960.312</u>
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling er et udtryk for et mellemværende med forbrugerne, der opstår som følge af tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten. Over-/underdækning er et udtryk for årets resultat opgjort efter varmeforsyningens regler i forhold til opkrævede priser. Der henvises til omtalen under anvendt regnskabspraksis.			
13	LIKVIDE BEHOLDNINGER		
	Kasse	9.828	16
	Danske Bank	<u>6.938.249</u>	<u>4.649</u>
	I alt	<u>6.948.077</u>	<u>4.665</u>

NOTER

	<u>2017 / 18</u>	<u>2016 / 17</u>
	kr.	tkr.
14 EGENKAPITAL		
Selskabet har ingen fri egenkapital.		
15 LÅN KOMMUNEKREDIT		
Restgæld primo	21.578.394	25.955
Nyt lån	29.500.000	0
Indeksring af indeksslån	795	15
Årets afdrag	<u>(1.532.108)</u>	<u>(4.392)</u>
Restgæld ultimo	49.547.081	21.578
	=====	=====
Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:		
Inden for 1 år	1.999.350	898
Mellem 1 og 5 år	9.222.258	2.992
Efter 5 år	<u>38.325.472</u>	<u>17.688</u>
	49.547.080	21.578
	=====	=====
16 LEVERANDØRER AF VARER OG TJENESTEYDELSER		
Skyldig revisor	48.000	48
Halmleverandører	272.942	561
Øvrige kreditorer	<u>516.657</u>	<u>511</u>
I alt	837.599	1.120
	=====	=====

NOTER

	<u>2017 / 18</u>	<u>2016 / 17</u>
	kr.	tkr.
17 OVER- & UNDERDÆKNING TIL INDREGNING I EFTERFØLGENDE ÅRS PRISER		
Primo	1.521.259	886
Årets over/ (-) underdækning	<u>676.689</u>	<u>635</u>
I alt	<u>2.197.948</u>	<u>1.521</u>
	=====	=====
18 ANDEN GELD		
Skyldige renter	178.467	148
Indeholdt A-skat	52.328	51
AM-bidrag	14.409	14
Merværdiafgift	(224.012)	37
Feriepengeforpligtigelse	278.533	278
Øvrige skyldige omkostninger	<u>65.698</u>	<u>57</u>
I alt	<u>365.423</u>	<u>585</u>
	=====	=====
19 Eventualforpligtelse		
Der er tegnet halmkontrakter gældende i perioden fra 2016 - 2018.		
Hvidebæk Fjernvarmeforsyning A.m.b.A. er forpligtet til at aftage minimum 85 % af den kontraktlige mængde hvert år.		

Nødvendige omkostninger

Produktion

Brændselskøb halm (18.788 MWh)	2.873.524
Brændselskøb olie (1.406 MWh)	1.016.009
Brændselskøb sol (4.705 MWh)	0

El, vand og kemikalier	475.842
------------------------	---------

I alt	4.365.375
-------	-----------

Drift og vedligeholdelse ekskl. løn

Drift og vedligeholdelse produktionsanlæg	732.953
Drift og vedligeholdelse distributionsnet	259.295

I alt	992.248
-------	---------

Løn

Løn i produktionsanlæg	1.504.653
Løn i distributionsnet	321.039
Løn i administration	636.993

I alt	2.462.685
-------	-----------

Administration i alt, ekskl. løn	601.276
----------------------------------	---------

Afskrivninger

Afskrivninger på produktionsanlæg	648.295
Afskrivninger på distributionsnet	796.984
Afskrivninger på øvrige anlæg	40.644

I alt	1.485.923
-------	-----------

Henlæggelse til biogasanlæg	1.500.000
-----------------------------	-----------

I alt	1.500.000
-------	-----------

Finansielle udgifter og indtægter

Renteudgifter	881.783
Renteindtægter	3.011

I alt	878.772
-------	---------

Realiserede tab på debitorer	124.323
------------------------------	---------

I alt omkostninger der indregnes i priserne	12.410.602
---	------------

Indtægter

Indtægter fra forbrugsafregningen

Samlede indtægter fra den variable del af afregningen	7.414.362
Samlede indtægter fra den faste del af afregningen	5.090.092
Energisparebidrag	227.479
Motivationstariffer	340.801
Rykkergebyrer	14.300
I alt	13.087.034

Ekstraordinære indtægter	264
--------------------------	-----

I alt	264
-------	-----

Overdækning fra året før	1.521.259
--------------------------	-----------

Underdækning fra året før	0
---------------------------	---

I alt indtægter efter varmeforsyningsloven	13.087.298
--	------------

Beregning af over- eller underdækning

Omkostninger der indregnes i priserne	12.410.602
Indtægter efter varmeforsyningsloven	13.087.298
Årets overdækning til indregning i næste års budget	676.696
Årets underdækning til indregning i næste års budget	0