

## **TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A.**

Industriparken 30

9575 Terndrup

CVR-nr. 15608943

### **Årsrapport for 2017/18**

26. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den

---

Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

|                                            |    |
|--------------------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning                          | 3  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                     | 7  |
| Ledelsesberetning                          | 8  |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 9  |
| Resultatopgørelse                          | 12 |
| Balance                                    | 13 |
| Noter                                      | 15 |

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med varmemforsyningsloven, vedtægterne og god regnskabsskik.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Terndrup, den 14/8-2018

## Bestyrelse

Jørgen Dodensig  
Formand



Erik Christensen



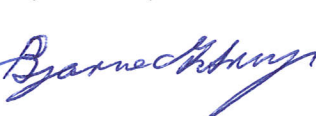
Erik Hovesen



Rico Jacobsen



Bjarne Astrup





## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A. for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at selskabet er omfattet af varmeforsyningsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at selskabet er omfattet af 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.

### 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 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.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* 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.

### 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 årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 14/8-18

### Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966



Jesper Ovesen  
Statsautoriseret revisor  
mne28659

**Den uafhængige revisors revisionspåtegning****De generalforsamlingsvalgte revisorers erklæring**

Vi har dags dato gennemgået regnskabet og kontrolleret bankbeholdning. Der er foretaget stikprøvekontrol af bilag, men egentlig revision er ikke gennemført. Kontrollen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Terndrup, den 14/8 2018

  
Knud Pedersen  
Harry Christensen

**Virksomhedsoplysninger**

|                                 |                                                                                                         |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Virksomheden</b>             | TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A.<br>Industriparken 30<br>9575 Terndrup<br>9833 6633                         |
| Telefon                         | 9833 6633                                                                                               |
| E-mail                          | terndrup@terndrupfjernvarme.dk                                                                          |
| CVR-nr.                         | 15608943                                                                                                |
| Hjemsted                        | Rebild                                                                                                  |
| Regnskabsår                     | 01-07-2017 - 30-06-2018                                                                                 |
| <b>Bestyrelse</b>               | Jørgen Dodensig, Formand<br>Erik Christensen<br>Erik Hovesen<br>Rico Jacobsen<br>Bjarne Astrup          |
| <b>Bestyrelsesvalgt revisor</b> | Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab<br>Vandmanden 10A<br>9200 Aalborg SV<br>CVR-nr.: 33357966 |



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drive varmegværk.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TERNDRUP FJERNVARME A.M.B.A. for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A med tilretninger som følge af, at selskabet er omfattet af varmeforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, vedligeholdelse af anlæg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

|                 | Brugstid | Restværdi |
|-----------------|----------|-----------|
| Fjernvarmeanlæg | 5-30 år  | 0%        |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

### Skat af årets resultat

Selskabet er i henhold til selskabsskatteloven ikke omfattet af skattepligt, hvorfor der ikke indregnes selskabsskat.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Andre reserver omfatter selskabets samlede over/underdækning til indregning i kommende års varmepriser.

Henlæggelser omfatter henlæggelser til fremtidige investeringer i henhold til varmforsyningsloven.



## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

|                                                                   | Note | 2017/18<br>kr.    | 2016/17<br>kr.    |
|-------------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Nettoomsætning                                                    | 1    | 9.732.376         | 9.310.347         |
| <b>Produktionsomkostninger</b>                                    |      |                   |                   |
| Halm og olie                                                      | 2    | 3.200.738         | 2.421.121         |
| Svovl- og NOxavgift                                               |      | 133.114           | 126.888           |
| El og vand                                                        |      | 238.831           | 271.190           |
| Lønninger m.v.                                                    | 3    | 1.370.649         | 1.261.817         |
| Udkørsel aske / askeprøver                                        |      | 39.354            | 56.503            |
| Hjælpematerialer og kemikalier                                    |      | 78.367            | 75.983            |
| Vedligeholdelse produktionsanlæg                                  |      | 847.931           | 751.595           |
| Ledningsnet og målere                                             |      | 257.260           | 469.808           |
| Energispareforanstaltninger                                       |      | 284.922           | 281.193           |
| <b>Produktionsomkostninger</b>                                    |      | <b>-6.451.166</b> | <b>-5.716.098</b> |
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>                                     |      | <b>3.281.210</b>  | <b>3.594.249</b>  |
| <b>Øvrige omkostninger</b>                                        |      |                   |                   |
| Administration                                                    | 4    | 136.070           | 152.659           |
| Bestyrelses honorar                                               |      | 55.000            | 54.996            |
| Forsikringer incl. ejendom                                        |      | 101.705           | 106.068           |
| Kontingenter                                                      |      | 64.453            | 48.233            |
| Møder, gaver og blomster, jubilæum                                |      | 72.002            | 17.543            |
| Revisor                                                           |      | 16.550            | 20.200            |
| Telefon - incl. overvågning                                       |      | 55.909            | 51.248            |
| Tab på debitorer                                                  |      | 20.000            | 85.345            |
| <b>Ejendom</b>                                                    |      |                   |                   |
| Ejendomsskat, vandaflledning m.v.                                 |      | 21.005            | 20.930            |
| Reparation og vedligeholdelse                                     |      | 92.928            | 123.765           |
| <b>Øvrige omkostninger</b>                                        |      | <b>635.622</b>    | <b>680.987</b>    |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -2.100.000        | -2.100.000        |
| <b>Driftsresultat</b>                                             |      | <b>545.588</b>    | <b>813.262</b>    |
| Finansielle indtægter                                             |      | 600               | 54                |
| Finansielle omkostninger                                          | 5    | -941.162          | -833.261          |
| <b>Årets resultat før over-/underdækning</b>                      |      | <b>-394.974</b>   | <b>-19.945</b>    |
| Årets over-/underdækning - til indregning i kommende års priser   |      | 394.974           | 19.945            |
| <b>Årets resultat</b>                                             |      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

# Balance 30. juni 2018

|                                                                                          | Note | 2018<br>kr.       | 2017<br>kr.       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>Aktiver</b>                                                                           |      |                   |                   |
| Fjernvarmeanlæg                                                                          | 6    | 22.376.369        | 24.296.621        |
| Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver |      | 0                 | 179.748           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>                                                          |      | <b>22.376.369</b> | <b>24.476.369</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                                                                     |      | <b>22.376.369</b> | <b>24.476.369</b> |
| Halm                                                                                     |      | 40.768            | 104.217           |
| Olie                                                                                     |      | 132.492           | 132.492           |
| <b>Varebeholdninger</b>                                                                  |      | <b>173.260</b>    | <b>236.709</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser                                              |      | 619.481           | 250.152           |
| Andre tilgodehavender                                                                    |      | 0                 | 363.170           |
| Periodeafgrænsningsposter                                                                |      | 113.489           | 94.758            |
| <b>Tilgodehavender</b>                                                                   |      | <b>732.970</b>    | <b>708.080</b>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>                                                              |      | <b>1.244</b>      | <b>2.531</b>      |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                                                                 |      | <b>907.474</b>    | <b>947.320</b>    |
| <b>Aktiver</b>                                                                           |      | <b>23.283.843</b> | <b>25.423.689</b> |



## Balance 30. juni 2018

|                                                                                             | Note | 2018<br>kr.       | 2017<br>kr.       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>Passiver</b>                                                                             |      |                   |                   |
| Gæld til realkreditinstitutter                                                              |      | 13.647.578        | 15.646.379        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                                                      | 7    | <b>13.647.578</b> | <b>15.646.379</b> |
| Gæld til banker                                                                             |      | 7.107.018         | 6.614.058         |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder                                                         |      | 110.606           | 455.452           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                                    |      | 1.706.471         | 1.660.625         |
| Anden gæld                                                                                  | 8    | 435.073           | 375.104           |
| Gæld til indregning i kommende års priser                                                   |      | 277.097           | 672.071           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                                      |      | <b>9.636.265</b>  | <b>9.777.310</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                                                   |      | <b>23.283.843</b> | <b>25.423.689</b> |
| <b>Passiver</b>                                                                             |      | <b>23.283.843</b> | <b>25.423.689</b> |
| Eventualforpligtelser                                                                       | 9    |                   |                   |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                                       | 10   |                   |                   |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 11   |                   |                   |

**Noter**

|                                      | 2017/18          | 2016/17          |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. Nettoomsætning</b>             |                  |                  |
| Varmeafgifter                        | 9.624.696        | 9.238.687        |
| Tilslutningsafgifter                 | 59.700           | 0                |
| Ekstraordinære indtægter             | 47.980           | 71.660           |
|                                      | <b>9.732.376</b> | <b>9.310.347</b> |
| <b>2. Halm og olie</b>               |                  |                  |
| Halmforbrug                          | 3.200.738        | 2.418.445        |
| Regulering - oliebeholdning          | 0                | 2.676            |
|                                      | <b>3.200.738</b> | <b>2.421.121</b> |
| <b>3. Lønninger m.v.</b>             |                  |                  |
| A-indkomst                           | 1.301.970        | 1.194.900        |
| Regulering af feriepengeforpligtelse | 3.689            | 6.097            |
| ATP og sociale bidrag m.v.           | 23.648           | 24.294           |
| Arbejdstøj                           | 4.218            | 3.570            |
| Øvrige lønmodtageromkostninger       | 8.000            | 11.832           |
| Kørselsgodtgørelse                   | 12.988           | 8.344            |
| Kurser m.v.                          | 16.136           | 12.780           |
| Andre personaleforsikringer          | 0                | 0                |
|                                      | <b>1.370.649</b> | <b>1.261.817</b> |
| Gennemsnitsligt antal beskæftigede   | 3                | 2                |
| <b>4. Administration</b>             |                  |                  |
| Annoncer - forbrugerorientering      | 9.013            | 5.043            |
| Kontorartikler og tryksager          | 287              | 14.920           |
| Porto / fragt                        | 2.084            | 824              |
| PBS                                  | 30.009           | 30.279           |
| Multi-data                           | 3.319            | 4.413            |
| Kontorholdsomkostninger              | 10.032           | 47.511           |
| Software                             | 38.395           | 39.342           |
| Hardware                             | 8.455            | 7.207            |
| Konsulentbistand                     | 20.711           | 0                |
| Hjemmeside                           | 12.745           | 0                |
| Bankgebyrer                          | 1.020            | 3.120            |
|                                      | <b>136.070</b>   | <b>152.659</b>   |
| <b>5. Finansielle omkostninger</b>   |                  |                  |
| Renteudgifter - pengeinstitutter     | 189.036          | 177.513          |
| Renteudgifter - Kommunekredit        | 587.252          | 655.748          |
| Garantiprovision, Rebild Kommune     | 164.874          | 0                |
|                                      | <b>941.162</b>   | <b>833.261</b>   |

## Noter

|                                            | 2017/18            | 2016/17            |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>6. Fjernvarmeanlæg</b>                  |                    |                    |
| Kostpris primo                             | 77.213.884         | 77.213.884         |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 179.748            | 0                  |
| <b>Kostpris ultimo</b>                     | <b>77.393.632</b>  | <b>77.213.884</b>  |
| Af- og nedskrivninger primo                | -52.917.263        | -50.817.263        |
| Årets afskrivninger                        | -2.100.000         | -2.100.000         |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>        | <b>-55.017.263</b> | <b>-52.917.263</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>        | <b>22.376.369</b>  | <b>24.296.621</b>  |

## 7. Langfristede gældsforpligtelser

|                            | Forfald<br>efter 1 år | Forfald<br>indenfor 1 år | Forfald<br>efter 5 år |
|----------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Gæld til kreditinstitutter | 13.647.578            | 2.070.000                | 8.100.000             |
|                            | <b>13.647.578</b>     | <b>2.070.000</b>         | <b>8.100.000</b>      |

## 8. Anden gæld

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Skyldig A-skat og AM-bidrag  | 39.065         | 38.806         |
| Skyldig ATP                  | 7.538          | 7.338          |
| Feriepengeforpligtelse       | 226.995        | 223.306        |
| Skyldig moms                 | 21.560         | 0              |
| Øvrige skyldige omkostninger | 139.915        | 105.654        |
|                              | <b>435.073</b> | <b>375.104</b> |

## 9. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansiell kontrakt (Renteswap) i forbindelse med etablering af et renteloft til sikring af variable pengeinstituttorenter. Den finansielle kontrakt hovedstol udgør 5 mio kr. og kontrakten løber indtil 30/12 2021. Rentesikringen er sket for at sikre selskabet mod stigninger i den variable rente. Værdien af den finansielle kontrakt pr. 30/6 2018 udgør tkr. -95

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er til sikkerhed for kommunegaranti udstedt ejerpantebrev på kr. 50.000.000.

## 11. Forpligtelser i henhold til købsaftaler, der ikke er indregnet i balancen

Der er indgået kontrakter om levering af halm til værket fra 2 underleverandører.