

FJERRITSLEV FJERNVARME A.m.b.a.
CVR-nr. 45 60 25 16

Årsrapport

2017/2018

Årsrapporten er godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den /

dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	9
Aktiver pr. 30. juni 2018	10
Passiver pr. 30. juni 2018	11
Pengestrømsopgørelse	12
Noter	13-17

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for Fjerritslev Fjernvarme A.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fjerritslev, den 27. august 2018

Varmemester


Kenny Lundtoft

Bestyrelse


Benny Hegelund
formand


Knud Erik Andersen


Jørgen Albrechtsen


Henrik Agesen


Niels Studsgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fjerritslev Fjernvarme A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fjerritslev 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.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse 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 kunne 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 tilsidesættelser 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 erklæringer

- 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 væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

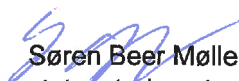
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Fjerritslev, den 27. august 2018

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Søren Beer Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Fjerritslev Fjernvarme A.m.b.a.
Industrivej 27
9690 Fjerritslev

Telefon: 98 21 16 24
Hjemmeside: www.fjerritslevfjernvarme.dk
E-mail, kontor: adm@fjerritslevfjernvarme.dk
E-mail, varmemester: kenny@fjerritslevfjernvarme.dk

CVR-nr.: 45 60 25 16
Hjemsted: Jammerbugt
Regnskabsår: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Bestyrelse

Benny Hegelund
Knud Erik Andersen
Jørgen Albrechtsen
Henrik Agesen
Niels Studsgaard

Varmemester

Kenny Lundtoft

Pengeinstitutter

Jutlander
Klim Sparekasse
Sparekassen Vendsyssel

Revision

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Borups Allé 3
9690 Fjerritslev

Hoved- og nøgletal

	2017/2018 (tkr.)	2016/2017 (tkr.)	2015/2016 (tkr.)	2014/2015 (tkr.)	2013/2014 (tkr.)
Resultatopgørelse*					
Nettoomsætning	26.430	27.870	30.442	30.380	27.852
Flis og el	9.543	9.847	10.117	9.799	9.731
Bruttoresultat	16.887	18.023	20.325	20.571	18.121
Driftsresultat	2.556	1.741	5.171	3.648	111
Finansielle poster, netto	-2.264	-2.339	-2.488	-2.558	-2.598
Årets resultat	292	-598	2.683	1.090	-2.487
Balance					
Anlægsaktiver	66.203	67.051	64.030	66.439	71.622
Omsætningsaktiver	2.712	2.929	9.124	8.159	8.567
Aktiver	68.914	69.980	73.154	74.598	80.189
Egenkapital	3.645	3.645	3.645	3.645	3.645
Langfristet gældsforpligtelser	58.006	61.168	64.232	67.428	70.512
Kortfristede gældsforpligtelser	7.264	5.167	5.277	3.525	6.032
Gældsforpligtelser	65.269	66.335	69.509	70.953	76.544
Pengestrømme					
Investeringer i materielle anlægsaktiver	5.147	9.003	3.355	407	2.565
Nøgletal i %					
Bruttomargin (bruttoresultat i % af omsætningen)	63,9%	64,7%	66,8%	67,7%	65,1%
Likviditetsgrad (omsætningsaktiver i forhold til kortfristet gæld)	37,3%	56,7%	172,9%	231,5%	142,0%
Ledningstab	30,0%	27,0%	29,1%	31,1%	31,7%
Nøgletal produktion mv.					
Antal forbrugere	2.326	2.318	2.305	2.296	2.290
Leverance til forbrugere kwh	47.908	46.869	45.151	42.949	42.964
Afregningspriser ekskl. moms:	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Forbrugerafhængige bidrag (kr. pr. MWh)	330	350	415	442	415
Effektbidrag pr. m3	24	24	24	24	22
Abonnementsbidrag	500	500	500	500	500

* Der er korrigeret for at årets resultat er indregnet i nettoomsætningen i årsrapportens resultatopgørelse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i forsyning af området med varme, vedligeholdelse af ledningsnettet, etablering af fjernvarmeanlæg samt gennem disse anlæg at drive fjernvarmeforsyning i Fjerritslev og opland.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabet har i året haft et overskud på t.kr. 292. I forhold til et budgetteret underskud på t.kr. 1.832, er det en positiv afvigelse på t.kr. 2.124. Afvigelsen kan forklares ved flere forhold.

- * Det realiserede forbrug af flis og el er tkr. 340 mindre end budgetteret samtidig med, at de realiserede indtægter er tkr. 400 større end budgetteret.
- * Den realiserede udgift til reparation og vedligeholdelse af værket og ledningsnettet er tkr. 440 mindre end budgetteret.
- * Andre driftsindtægter er tkr. 370 større end budgetteret.
- * Afskrivninger er tkr. 330 mindre end budgetteret.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Usikkerheder eller usædvanlige forhold der har påvirket indregning eller måling

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver 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 de er sandsynlige og 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 eksisterer på balancedagen.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer 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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Beregnet over-/underdækning efter bestemmelserne i Varmeforsyningsloven indregnes under nettoomsætning.

Flis og el

Flis og el omfatter omkostninger hertil samt forskydning i varelager.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af værket, herunder omkostninger til kontoromkostninger m.v.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

Bygninger	20-30 år
Ledningsnet mv. Klim og V. Thorup	20 år
Ledningsnet mv. Kollerup	20 år
Ledningsnet mv. syd for Fjerritslev	20 år
Fjernvarmeanlæg	10-20 år
Driftsmidler	5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. Det betyder, der sker en periodisering af omkostninger og kursreguleringer fra låneoptagelsen. Disse indregnes efterfølgende løbende i resultatopgørelsen over lånets løbetid. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Note		2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
1	Nettoomsætning	26.721.910	28.467.577
	Flis og el	-9.542.662	-9.846.581
	Dækningsbidrag	17.179.248	18.620.996
2	Personaleomkostninger	-3.282.489	-3.243.939
3	Produktionsomkostninger	-5.245.258	-5.955.020
4	Administrationsomkostninger	-946.728	-1.436.810
5	Tab på tilgodehavender	-17.295	4.540
6	Andre driftsindtægter/udgifter	572.393	330.377
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-5.995.442	-5.981.393
	Driftsresultat	2.264.429	2.338.751
7	Andre finansielle indtægter	878	8.356
8	Andre finansielle omkostninger	-2.265.307	-2.347.107
	Årets resultat	0	0
Regnskab med over-/underdækning			
Det disponible beløb udgør:			
	Hensættelse til fremtidige investeringer	0	0
	Overført fra tidligere år	1.620.369	2.218.736
	Årets under-/overdækning indregnet i omsætningen	292.335	-598.367
	Til disposition	1.912.704	1.620.369
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:			
	Overført resultat til indregning i kommende års priser	1.912.704	1.620.369
	Fordelt	1.912.704	1.620.369

Balance 30. juni 2018
Aktiver

Note		2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
	Fjernvarmeanlæg	65.616.417	66.383.635
	Driftsmidler	560.133	641.542
9	Materielle anlægsaktiver	66.176.550	67.025.177
10	Andelsbevis	26.000	26.000
	Finansielle anlægsaktiver	26.000	26.000
	Anlægsaktiver	66.202.550	67.051.177
11	Råvarer og hjælpematerialer	420.970	411.180
	Varebeholdninger	420.970	411.180
	Tilgodehavende årsopgørelser	1.079.242	481.369
	Øvrige tilgodehavender	0	194.338
	Moms	1.183.806	1.797.083
	Periodeafgrænsningsposter	3.591	3.523
	Periodiserede Co2-kvoter	0	0
	Tilgodehavender	2.266.639	2.476.313
12	Likvide beholdninger	24.137	41.459
	Omsætningsaktiver	2.711.746	2.928.952
	Aktiver	68.914.296	69.980.129

Balance 30. juni 2018

Passiver

Note		2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
13	Indskudskapital Egenkapital	<u>3.644.852</u> <u>3.644.852</u>	<u>3.644.852</u> <u>3.644.852</u>
14	Gæld til realkreditinstitutter Langfristede gældsforpligtelser	<u>58.005.791</u> <u>58.005.791</u>	<u>61.167.958</u> <u>61.167.958</u>
	Gæld til pengeinstitutter	2.415.118	710.685
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.406.228	1.803.346
15	Anden gæld	1.529.603	1.032.920
16	Overdækning til indregning i efterfølgende års pris Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.912.704</u> <u>7.263.653</u>	<u>1.620.368</u> <u>5.167.319</u>
	Gældsforpligtelser	<u>65.269.444</u>	<u>66.335.277</u>
	Passiver	<u>68.914.296</u>	<u>69.980.129</u>
17	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18	Eventualposter mv.		

Pengestrømsopgørelse

	2017/2018 t.kr.	2016/2017 t.kr.
Årets over-/underdækning	292	-598
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	0	0
Afskrivninger	5.994	5.981
Pengestrøm fra primær drift før ændring i driftskapital	6.286	5.383
Forskydning i varebeholdninger	-10	1
Forskydning i tilgodehavender	210	-559
Forskydning i leverandørgæld og anden gæld	100	-222
Pengestrøm fra primær drift	6.586	4.603
Pengestrømme fra driftsaktivitet	6.586	4.603
Køb af materielle anlægsaktiver	-5.310	-9.186
Indbetalt tilslutningsafgifter	163	184
Afdrag på langfristet gældsforpligtelse	-3.162	-3.064
Låneoptagelse	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.999	-2.880
Årets pengestrøm	-1.723	-7.463
Likvider primo	-668	6.795
Likvider ultimo	-2.391	-668

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsregnskabets øvrige bestanddele.

Noter

		2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
1	Nettoomsætning		
	Fast bidrag	9.703.435	9.681.436
	Administrationsbidrag	1.160.547	1.155.756
	Variabel bidrag	15.809.636	16.404.285
	Afkølingsafgift	325.235	305.020
	El, elkedel, indtægt	15.392	322.712
	Årets resultat	-292.335	598.368
	I alt	26.721.910	28.467.577
2	Personaleomkostninger		
	Lønninger og gager	2.470.226	2.514.551
	Pensioner	580.621	523.909
	Andre omkostninger til social sikring	62.625	77.283
	Øvrige personaleomkostninger	169.017	128.196
		3.282.489	3.243.939
3	Produktionsomkostninger		
	El og vand	1.089.616	966.084
	Ejendomsskatter mv.	45.162	37.939
	Reparation og vedligeholdelse samt rengøring af lokaler	221.336	290.484
	Reparation og vedligeholdelse af motor, ledningsnet mv.	3.134.477	3.950.799
	Reparation og vedligeholdelse Sandagervej	0	1.259
	Reparation og vedligeholdelse af øvrige anlæg	272.461	192.981
	Afskrivning på CO ² -kvote	482.206	515.474
		5.245.258	5.955.020
4	Administrationsomkostninger		
	Kontorartikler, tryksager mv.	404.208	397.603
	Driftsomkostninger bil	164.841	166.620
	Telefon og internet	48.018	33.854
	Regnskabsmæssige assistance	34.790	33.660
	Revision	56.640	55.530
	Forsikringer	110.400	165.150
	Møder, generalforsamling mv.	12.733	18.016
	Repræsentation og gaver	6.477	5.981
	Juridisk assistance mv.	26.454	35.955
	Teknisk assistance/konsulent assistance	70.077	16.975
	Reparation og vedligeholdelse af inventar	12.090	13.925
	Verserende sager mod værket	0	493.541
		946.728	1.436.810

Noter

		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
5	Tab på tilgodehavender		
	Inkasso omkostninger	18.891	16.391
	Tab på fordringer	31.990	8.799
	Indgået tidligere afskrevne fordringer	-33.586	-29.730
		17.295	-4.540
6	Andre driftsindtægter/udgifter		
	Lejeindtægter	121.348	119.323
	Salg af målere mv.	332.951	93.646
	Vedligeholdelse lejemål	-1.796	-6.272
	Gebyrer forbrugere	119.890	123.680
		572.393	330.377
7	Andre finansielle indtægter		
	Renteindtægt, pengeinstitut	878	8.356
		878	8.356
8	Andre finansielle omkostninger		
	Renteudgift, pengeinstitut	5.318	357
	Rente og bidrag, Kommunekredit incl. amortisering	1.983.725	2.070.770
	Garantiprovision	275.880	275.880
	Renteudgift, kreditorer	384	100
		2.265.307	2.347.107

Noter

9 Materielle anlægsaktiver

	Nyanlæg til delvis fordeling	Fjernvarme- anlæg	Driftsmidler
Kostpris primo	893.348	140.275.488	4.433.854
Tilgang	0	5.026.827	119.988
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	893.348	145.302.315	4.553.842
Af- og nedskrivninger primo	893.348	73.891.853	3.792.312
Årets afskrivninger	0	5.794.045	201.397
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	893.348	79.685.898	3.993.709
Regnskabsmæssig værdi	0	65.616.417	560.133

10 Andelsbevis

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
Andelsbevis DFF-EDB	1.000	1.000
Andelsbevis DF Geotermiselskab	25.000	25.000
	26.000	26.000

11 Råvarer og hjælpematerialer

Brændsel - Flis	420.970	411.180
	420.970	411.180

Noter

		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
12	Likvide beholdninger		
	Kasse	9.721	18.333
	Bankkonto - Vendsyssel	0	9.188
	Bankkonto - Klim Sparekasse	14.416	13.938
		24.137	41.459
13	Indskudskapital		
	Egenkapital primo	3.644.852	3.644.852
	Egenkapital ultimo	3.644.852	3.644.852
14	Gæld til realkreditinstitutter		
	Realkreditinstitutter	58.605.940	62.003.141
	Periodiserede omkostninger og kursreguleringer	-600.149	-835.183
		58.005.791	61.167.958
	Afdrag, der forfalder inden for 1 år	3.482.452	3.394.398
	Afdrag, der forfalder efter 5 år	40.425.421	44.287.086
15	Anden gæld		
	Skyldig løn, A-skat, AM og ATP	258.976	254.722
	Hensatte skyldige feriepenge	477.125	450.836
	Tilslutningsafgifter a'conto	16.000	24.000
	Depositum, lejemål	22.518	22.518
	Renteperiodisering	225.067	233.133
	Co2-kvoter	529.917	47.711
		1.529.603	1.032.920

Noter

16 Overdækning til indregning i efterfølgende års pris

Saldo primo	1.620.369	2.218.736
Årets resultat	<u>292.335</u>	<u>-598.368</u>
	<u>1.912.704</u>	<u>1.620.368</u>

17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

18 Eventualposter mv.

Ingen.