

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

Årsrapport

2018

Årsrapporten er godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den /

dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse 1. juli - 31. december 2018	9
Aktiver pr. 31. december 2018	10
Passiver pr. 31. december 2018	11
Pengestrømsopgørelse	12
Noter	13-17

Påtegninger

Ledelsespåtegning

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

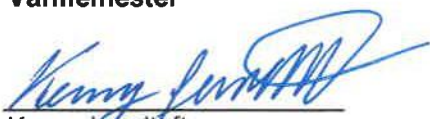
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 28. februar 2019

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 - 31. december 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli - 31. december 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 revisionsbevis 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 28. februar 2019

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 - 31. december 2018

Bestyrelse

Benny Hegelund
Knud Erik Andersen
Jørgen Albrechtsen
Henrik Agesen
Niels Studsgaard

Varmemester

Kenny Lundtoft

Pengeinstitutter

Jutlander
Klim Sparekasse

Revision

BRANDT
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Borups Allé 3
9690 Fjerritslev

Hoved- og nøgletal

	2018 (tkr.)	2017/2018 (tkr.)	2016/2017 (tkr.)	2015/2016 (tkr.)	2014/2015 (tkr.)
Resultatopgørelse*					
Nettoomsætning	12.103	27.014	27.870	30.442	30.380
Flis og el	4.235	9.543	9.847	10.117	9.799
Bruttoresultat	7.868	17.471	18.023	20.325	20.571
Driftsresultat	262	2.556	1.741	5.171	3.648
Finansielle poster, netto	-1.267	-2.264	-2.339	-2.488	-2.558
Årets resultat	-1.012	292	-598	2.683	1.090
Balance					
Anlægsaktiver	66.344	66.203	67.051	64.030	66.439
Omsætningsaktiver	1.422	2.712	2.929	9.124	8.159
Aktiver	67.766	68.914	69.980	73.154	74.598
Egenkapital	3.645	3.645	3.645	3.645	3.645
Langfristet gældsforpligtelser	56.413	58.006	61.168	64.232	67.428
Kortfristede gældsforpligtelser	7.708	7.264	5.167	5.277	3.525
Gældsforpligtelser	64.121	65.269	66.335	69.509	70.953
Pengestrømme					
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.867	5.147	9.003	3.355	407
Nøgletal i %					
Bruttomargin (bruttoresultat i % af omsætningen)	65,0%	64,7%	64,7%	66,8%	67,7%
Likviditetsgrad (omsætningsaktiver i forhold til kortfristet gæld)	18,4%	37,3%	56,7%	172,9%	231,5%
Ledningstab	27,0%	30,0%	27,0%	29,1%	31,1%
Nøgletal produktion mv.					
Antal forbrugere	2.327	2.326	2.318	2.305	2.296
Leverance til forbrugere kwh	20.244	47.908	46.869	45.151	42.949
Afregningspriser ekskl. moms:	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Forbrugerafhængige bidrag (kr. pr. MWh)	330	330	350	415	442
Effektbidrag pr. m3	24	24	24	24	24
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 underskud på t.kr. 1.273. I forhold til et budgetteret underskud på t.kr. 1.593, er det en positiv afvigelse på t.kr. 320. Afvigelsen kan i væsentlighed forklares ved at den realiserede udgift til reparation og vedligeholdelse af værket og ledningsnettet er 381 t.kr. 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.

Selskabet har omlagt regnskabsåret som følge af varmemforsyningsloven. Årsrapporten omfatter 6 måneder dækkende perioden 1/7 til 31/12 2018, hvorfor sammenligningstallene ikke er direkte sammenlignelige. Selskabets regnskabsår vil fremadrettet løbe fra 1/1 til 31/12.

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 - 31. december 2018

Note		2018 kr.	2017/2018 kr.
1	Nettoomsætning	13.115.321	26.721.910
	Flis og el	-4.235.139	-9.542.662
	Dækningsbidrag	8.880.182	17.179.248
2	Personaleomkostninger	-1.897.675	-3.282.489
3	Produktionsomkostninger	-2.504.013	-5.245.258
4	Administrationsomkostninger	-574.554	-946.728
5	Tab på tilgodehavender	-106.702	-17.295
6	Andre driftsindtægter/udgifter	202.026	572.393
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.725.758	-5.995.442
	Driftsresultat	1.273.506	2.264.429
7	Andre finansielle indtægter	7	878
8	Andre finansielle omkostninger	-1.273.513	-2.265.307
	Årets resultat	0	0
Regnskab med over-/underdækning			
Det disponible beløb udgør:			
	Hensættelse til fremtidige investeringer	0	0
	Overført fra tidligere år	1.912.704	1.620.369
	Årets under-/overdækning indregnet i omsætningen	-1.011.793	292.335
	Til disposition	900.911	1.912.704
som af bestyrelsen foreslås fordelt således:			
	Overført resultat til indregning i kommende års priser	900.911	1.912.704
	Fordelt	900.911	1.912.704

Balance 31. december 2018
Aktiver

Note		2018 kr.	2017/2018 kr.
	Fjernvarmeanlæg	65.399.813	65.616.417
	Driftsmidler	918.117	560.133
9	Materielle anlægsaktiver	66.317.930	66.176.550
10	Andelsbevis	26.000	26.000
	Finansielle anlægsaktiver	26.000	26.000
	Anlægsaktiver	66.343.930	66.202.550
11	Råvarer og hjælpematerialer	430.760	420.970
	Varebeholdninger	430.760	420.970
	Tilgodehavende årsopgørelser	97.114	1.079.242
	Øvrige tilgodehavender	0	0
	Moms	859.941	1.183.806
	Periodeafgrænsningsposter	5.354	3.591
	Periodiserede Co2-kvoter	0	0
	Tilgodehavender	962.409	2.266.639
12	Likvide beholdninger	28.498	24.137
	Omsætningsaktiver	1.421.667	2.711.746
	Aktiver	67.765.597	68.914.296

Balance 31. december 2018

Passiver

Note		2018 kr.	2017/2018 kr.
	Indskudskapital	3.644.852	3.644.852
13	Egenkapital	3.644.852	3.644.852
14	Gæld til realkreditinstitutter	56.413.181	58.005.791
	Langfristede gældsforpligtelser	56.413.181	58.005.791
	Gæld til pengeinstitutter	2.237.474	2.415.118
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.551.695	1.406.228
15	Anden gæld	2.017.484	1.529.603
16	Overdækning til indregning i efterfølgende års pris	900.911	1.912.704
	Kortfristede gældsforpligtelser	7.707.564	7.263.653
	Gældsforpligtelser	64.120.745	65.269.444
	Passiver	67.765.597	68.914.296
17	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18	Eventualposter mv.		

Pengestrømsopgørelse

	2018 t.kr.	2017/2018 t.kr.
Årets over-/underdækning	-1.012	292
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger	0	0
Afskrivninger	2.617	5.994
Pengestrøm fra primær drift før ændring i driftskapital	1.605	6.286
Forskydning i varebeholdninger	-10	-10
Forskydning i tilgodehavender	1.304	210
Forskydning i leverandørgæld og anden gæld	1.633	100
Pengestrøm fra primær drift	4.532	6.586
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.532	6.586
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.867	-5.310
Indbetalt tilslutningsafgifter	109	163
Afdrag på langfristet gældsforpligtelse	-1.592	-3.162
Låneoptagelse	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.483	-2.999
Årets pengestrøm	182	-1.723
Likvider primo	-2.391	-668
Likvider ultimo	-2.209	-2.391

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsregnskabet's øvrige bestanddele.

Noter

	2018	2017/2018
	kr.	kr.
1 Nettoomsætning		
Fast bidrag	4.840.858	9.703.435
Administrationsbidrag	580.523	1.160.547
Variabel bidrag	6.680.577	15.809.636
Afkølingsafgift	0	325.235
El, elkedel, indtægt	1.570	15.392
Årets resultat	1.011.793	-292.335
I alt	13.115.321	26.721.910
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.222.226	2.470.226
Hensættelse til fratrådt medarbejder	182.288	0
Pensioner	308.232	580.621
Andre omkostninger til social sikring	54.773	62.625
Øvrige personaleomkostninger	130.156	169.017
	1.897.675	3.282.489
3 Produktionsomkostninger		
El og vand	365.586	1.089.616
Ejendomsskatter mv.	1.438	45.162
Reparation og vedligeholdelse samt rengøring af lokaler	100.102	221.336
Reparation og vedligeholdelse af motor, ledningsnet mv.	1.623.570	3.134.477
Reparation og vedligeholdelse Sandagervej	0	0
Reparation og vedligeholdelse af øvrige anlæg	165.119	272.461
Afskrivning på CO ² -kvote	248.198	482.206
	2.504.013	5.245.258
4 Administrationsomkostninger		
Kontorartikler, tryksager mv.	121.491	404.208
Driftsomkostninger bil	94.708	164.841
Telefon og internet	22.404	48.018
Regnskabsmæssige assistance	33.690	34.790
Revision	57.330	56.640
Forsikringer	38.075	110.400
Møder, generalforsamling mv.	14.378	12.733
Repræsentation og gaver	0	6.477
Juridisk assistance mv.	10.220	26.454
Teknisk assistance/konsulent assistance	168.560	70.077
Reparation og vedligeholdelse af inventar	13.698	12.090
	574.554	946.728

Noter

	2018	2017/2018
	kr.	kr.
5 Tab på tilgodehavender		
Inkasso omkostninger	3.346	18.891
Tab på fordringer	109.730	31.990
Indgået tidligere afskrevne fordringer	-6.374	-33.586
	106.702	17.295
6 Andre driftsindtægter/udgifter		
Lejeindtægter	43.549	121.348
Salg af målere mv.	90.205	332.951
Vedligeholdelse lejemål	-1.760	-1.796
Gebyrer forbrugere	70.032	119.890
	202.026	572.393
7 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægt, pengeinstitut	7	878
	7	878
8 Andre finansielle omkostninger		
Renteudgift, pengeinstitut	19.594	5.318
Rente og bidrag, Kommunekredit incl. amortisering	977.939	1.983.725
Garantiprovision	275.880	275.880
Renteudgift, kreditorer	100	384
	1.273.513	2.265.307

Noter

9 Materielle anlægsaktiver

	Nyanlæg til delvis fordeling	Fjernvarme- anlæg	Driftsmidler
Kostpris primo	893.348	145.302.315	4.553.842
Tilgang	0	2.387.683	479.455
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	893.348	147.689.998	5.033.297
Af- og nedskrivninger primo	893.348	79.685.898	3.993.709
Årets afskrivninger	0	2.604.287	121.471
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	893.348	82.290.185	4.115.180
Regnskabsmæssig værdi	0	65.399.813	918.117

10 Andelsbevis

	2018 kr.	2017/2018 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	430.760	420.970
	430.760	420.970

Noter

		2018 kr.	2017/2018 kr.
12	Likvide beholdninger		
	Kasse	14.475	9.721
	Bankkonto - Klim Sparekasse	14.023	14.416
		28.498	24.137
13	Indskudskapital		
	Egenkapital primo	3.644.852	3.644.852
	Egenkapital ultimo	3.644.852	3.644.852
14	Gæld til realkreditinstitutter		
	Realkreditinstitutter	56.875.158	58.605.940
	Periodiserede omkostninger og kursreguleringer	-461.977	-600.149
		56.413.181	58.005.791
	Afdrag, der forfalder inden for 1 år	3.527.562	3.482.452
	Afdrag, der forfalder efter 5 år	38.456.583	40.425.421
15	Anden gæld		
	Skyldig løn, A-skat, AM og ATP	263.569	258.976
	Hensatte skyldige feriepenge	510.052	477.125
	Hensat løn til fratrådt medarbejder	182.288	0
	Tilslutningafgifter a'conto	40.000	16.000
	Depositum, lejemål	22.518	22.518
	Renteperiodisering	220.942	225.067
	Co2-kvoter	778.115	529.917
		2.017.484	1.529.603

Noter

16 Overdækning til indregning i efterfølgende års pris

Saldo primo	1.912.704	1.620.369
Årets resultat	<u>-1.011.793</u>	<u>292.335</u>
	<u>900.911</u>	<u>1.912.704</u>

17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

18 Eventualposter mv.

Ingen.