



Statsautoriseret revisor
Frans Thorup Dahl

Statsautoriseret revisor
Thomas Utke Rask

Registreret revisor
Johnny Svendsen

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 68 73 80 16

Årsrapport for 2017/2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på Fjernvarmeværkets ordinære gene-
ralforsamling den 25. september
2018

Dirigent

Stoholm Revisionskontor
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vestergade 6 · 7850 Stoholm
Tlf. 97 54 16 00 · Fax 97 54 16 37

Kontorhuset Jebjerg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Østergades Butikstov 1 · 7870 Roslev
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75

Skive afdeling
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Katkjærvej 12B · 7800 Skive
Tlf. 97 58 58 10 · Fax 97 57 46 75



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, vedtægterne samt varmeforsyningsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 2018

Bestyrelse

Henry Jensen
Formand

Knud Lang
Næstformand

Harry Frandsen
Kasserer

Kurt Jensen

Ronni Christensen

Grethe Ulstrup

Bent Jacobsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af værkets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning.

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 værket i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven tilpasset de regler, der følger af lov om varmeforsyning, og medtager budgettal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, har ikke været underlagt revision.

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 værkets 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 værket, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 tilside-sættelse 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 værkets 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 værkets 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 værket ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Stoholm, den 2018
Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10422183

Frans T. Dahl
statsautoriseret revisor
mne29469

Virksomhedsoplysninger

Fjernvarmeværk

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a
Industrivej 16
7850 Stoholm

Telefon: 97 54 15 63

E-mail: Stoholmfjernvarme@mail.tele.dk

CVR-nr. 68 73 80 16

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 – 30. juni 2018

Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse

Henry Jensen (formand)
Knud Lang (næstformand)
Harry Frandsen (kasserer)
Ronni Christensen
Grethe Ulstrup
Kurt Jensen
Bent Jacobsen

Driftsleder

Kris Sørensen

Revision

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vestergade 6
7850 Stoholm

Pengeinstitut

Spar Nord
Sparekassen Kronjylland
Sparekassen Balling

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Værkets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været produktion og salg af el og varme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værkets resultat udviser et underskud på TDKK 4.200.

Værkets resultat er negativt påvirket af udgiftsførsel af udgifterne vedrørende den tabte sag fra værkets deltagelse i geotermisk projekt i Kvols. Virkningen heraf har medført en udgiftsførsel på TDKK 4.908.

Årets resultat betragtes, som følge af ovenstående udgift til det ophørte geotermi projekt, som utilfredsstillende.

Værket gennemfører ikke investeringen i solvarme og halmkedelanlæg, hvorfor henlæggelsen til investeringen på TDKK 6.200 er tilbageført. Efter fradrag af årets negative resultat på TDKK 4.200 overføres der således TDKK 2.000 til indregning i priserne de kommende år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Værket forventer en positiv udvikling, men er også klar over, at fremtiden, bl.a. afhængig af regeringens beslutninger om energitilskud m.m., kan ændre alle gode initiativer og forudsætninger.

Andet

Der henvises til formandens bemærkninger på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2017/2018 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder samt tilpasninger efter varmeforsyningsloven.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 værket, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå værket, 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Indtægter

Varmebidrag fra forbrugere og indtægter for salg af el indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Gas, el, vand og træpiller

Omfatter årets forbrug af gas, el, vand og træpiller til varme.

Vedligeholdelse

Omfatter vedligeholdelse af motorer, ledningsnet og værkets bygninger m.v.

Administration

Omfatter årets udgifter til telefon, kontorartikler, EDB, revision, bogføringsassistance og porto/gebyrer m.v.

Personaleomkostninger

Omfatter udbetalte lønninger, sociale udgifter, vagtordninger og personaleudgifter m.v.

Afskrivninger

Omfatter afskrivninger på faste anlæg, ledningsnet og inventar m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, kurstab og gebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris 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.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsbygninger	15 - 20 år
Produktionsanlæg og maskiner	10 - 15 år
Ledningsnet	10 - 15 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter andelskapital, som indregnes i balancen til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Afsat til investeringer

Beløb henlagt til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser er opført under egenkapitalen under posten "afsat til investeringer". I henhold til varmemforsyningsloven kan henlæggelsen maks. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsen akkumulerede maksimum kan maks. udgøre 75% af investeringsplanen.

Regnskabspraksis

Overført resultat til indregning i kommende års priser

Værket er omfattet af Varmeforsyningsloven, hvoraf det fremgår, at under- og overskud skal indregnes i de kommende års priser. Årets resultat overføres derfor ikke til egenkapitalen, men optages som henholdsvis tilgodehavende/gæld ved forbrugerne tillagt overførsler fra tidligere år.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Der indregnes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2017- 30. juni 2018

Note	2017/2018	2016/2017	Budget 2018/2019
	DKK	DKK	TDKK (Ikke revideret)
1 Salg af el og varme	12.839.548	13.191.733	10.705
2 Gas	-4.727.079	-4.849.091	4.350
3 Træpiller, el og vand	-2.478.204	-2.458.130	3.250
4 Vedligeholdelse	-2.011.143	-2.705.944	2.342
5 Autodrift	-25.010	-35.545	30
6 Administration	-198.274	-209.855	180
7 Kontingenter og forsikringer	-201.968	-195.303	215
8 Andre udgifter	-49.069	-107.733	107
	-9.690.747	-10.561.601	10.474
Bruttoresultat	3.148.801	2.630.132	231
9 Personaleomkostninger	-938.729	-905.299	-900
14 Afskrivninger	-1.327.410	-1.280.958	-1.299
	-2.266.139	-2.186.257	-2.199
Resultat af primær drift	882.662	443.875	-1.968
Husleje	60.600	61.900	61
Driftsudgifter	0	-3.002	0
10 Tab geotermisag	-4.908.380	0	0
	-4.847.780	58.898	61
Resultat før finansielle poster	-3.965.118	502.773	-1.907
11 Finansielle indtægter	14.428	82.106	0
12 Finansielle omkostninger	-248.999	-313.826	-233
	-234.571	-231.720	-233
Resultat før skat	-4.199.689	271.053	-2.140
13 Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat	-4.199.689	271.053	-2.140
Forslag til resultatdisponering			
Årets henlæggelse til investeringer	0	2.000.000	0
Tilbageført afsat til investeringer	-6.200.000	0	0
Overført resultat til indregning i kommende års priser	2.000.311	-1.728.947	-2.140
	-4.199.689	271.053	-2.140

Balance 30. juni

Aktiver

Note	2018	2017
	DKK	DKK
14 Anlægsaktiver Skolegade	285.808	307.260
14 Anlægsaktiver Industrivej	6.642.619	7.948.577
Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	22.275
Materielle anlægsaktiver	6.928.427	8.278.112
Andelsbevis DFF	1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver	1.000	1.000
Anlægsaktiver	6.929.427	8.279.112
Tilgode moms og afgifter	87.355	41.062
Andre tilgodehavender, el mv.	520.512	495.886
Slutafregninger til forbrugere	269.692	0
Deponeret vedr. geotermi	0	4.720.014
Periodiserede poster	234.933	232.813
Tilgodehavender	1.112.492	5.489.775
Indestående pengeinstitut	1.400.691	1.117.632
Likvide beholdninger	1.400.691	1.117.632
Omsætningsaktiver	2.513.183	6.607.407
Aktiver	9.442.610	14.886.519

Balance 30. juni

Passiver

Note	2018 DKK	2017 DKK
Basiskapital/egenkapital	0	0
Afsat til investeringer	0	6.200.000
Egenkapital	0	6.200.000
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.507.862	2.705.356
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.990.894	3.219.809
15 Langfristede gældsforpligtelser	5.498.756	5.925.165
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	197.494	191.228
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	228.915	220.614
Kreditorer	866.963	1.461.177
Omkostningsgæld	126.067	119.013
Indskud udlejningsejendom	16.500	16.500
Periodiserede poster	8.653	9.254
Skyldig moms	0	43.982
Slutafregninger til forbrugere	0	200.635
16 Overført resultat til indregning i kommende års priser	2.499.262	498.951
Kortfristede gældsforpligtelser	3.943.854	2.761.354
Gældsforpligtelser	9.442.610	8.686.519
Passiver	9.442.610	14.886.519
17 Udskudt skat		
18 Priser og afgifter for 2018/19 og 2017/18		
19 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
20 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter til årsrapporten

	2017/2018	2016/2017
	DKK	DKK
1 Nettoomsætningens fordeling		
Varmebidrag 13.898/13.266 MWh	4.809.890	4.593.840
Faste afgifter (heraf stikafgift 1.159.981)	2.984.229	2.976.056
Indgået gebyrer	28.012	20.300
Salg af el 2.667.900/5.597.000 Kwh	5.005.423	5.586.269
Efterregulering tidl. År m.v.	11.194	13.568
Udført arbejde	800	1.700
	12.839.548	13.191.733
2 Naturgas		
Naturgas 1.192.603/1.453.689 m3	2.617.388	2.774.215
Co2-og energiafgift	2.109.691	2.074.876
	4.727.079	4.849.091
3 Træpiller, el og vand		
Køb af 1.788 t. træpiller	2.326.383	2.268.653
Elektricitet	359.347	389.345
Reff. elafgift	-213.283	-210.796
Vand	8.488	15.510
Reff. vandskat	-2.731	-4.582
	2.478.204	2.458.130
4 Vedligeholdelse		
Reparation/vedligeholdelse af værket	91.976	309.887
Reparation/vedligeholdelse af ledninger	77.740	69.240
Rådgivning	737.715	522.266
Vedligeholdelse/service motorer	229.005	458.785
Serviceaftale og vedligeholdelse målere	368.414	344.605
Energibesparelser	3.154	496.801
Leje og vedligeholdelse biomassekedel	482.000	480.000
Serviceeftersyn forbrugere	21.139	24.360
	2.011.143	2.705.944
5 Autodrift		
Brændstof vareauto	-8.304	8.575
Reparation og vedligeholdelse	3.628	15.674
Vægtafgift og forsikringer	13.078	11.296
	25.010	35.545

Noter til årsrapporten

	2017/2018	2016/2017
	DKK	DKK
6 Administration		
Telefon	19.735	17.785
EDB-udgifter	69.417	76.760
Kontorartikler	4.719	1.554
Porto og gebyrer	3.552	2.739
Lønkørsel	3.628	3.708
Diverse gebyrer/ PBS/bank m.v.	21.272	18.401
Regnskab	46.460	46.270
Bogføringsassistance	29.491	42.638
	198.274	209.855
7 Kontingenter og forsikringer		
Erhvervsforsikring	153.915	149.254
Kontingent Dansk Fjernvarme	48.053	46.049
	201.968	195.303
8 Andre udgifter		
Forbrugsafgift/miljøtilsyn	0	8.258
Annonce og repræsentation	11.448	7.926
Diverse	4.255	5.909
Advokat	9.750	56.500
Ejendomsskat	10.286	10.416
Møder og generalforsamling	13.330	18.724
	49.069	107.733
9 Personaleomkostninger		
Lønninger	826.575	793.425
Kørselsgodtgørelse	13.890	7.907
Personaleomkostninger	2.277	7.294
ATP	6.816	6.816
Pensionsbidrag	88.421	87.665
Reg. feriep. tidl. år	750	2.192
	938.729	905.299
Løn til bestyrelse udgør kr. 70.000, fordelt på formand kr. 60.000 og kasserer kr. 10.000. Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2 (2016/17: 2)		
10 Tab geotermisag		
Der er i regnskabsåret udgiftsført kr. 4.908.380 vedrørende det tidligere geotermiprojekt i Kvols, som værket er blevet pådømt til at betale. Udgifterne vedrører omkostninger til selve projektet, sagsomkostning og renter.		
11 Finansielle indtægter		
Modtaget renter pengeinstitut	0	1.516
Øvrige renter og gebyrer	14.428	80.590
	14.428	82.106

Noter til årsrapporten

	2017/2018	2016/2017
	DKK	DKK
12 Finansielle udgifter		
Renter prioritetsgæld	217.948	241.025
Kreditorer	35	126
Renter kassekredit	352	0
Garantiprovision	30.664	72.675
	248.999	313.826

13 Årets resultat udløser ingen skatter.

14 Materielle anlægsaktiver Skolegade

	Kraftvarme	Ledn.net	Skolegade	Kontor+edb	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	12.816.548	6.168.044	400.000	145.730	19.530.322
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	12.816.548	6.168.044	400.000	145.730	19.530.322
Afskrivninger 1. Juli	12.816.548	6.168.044	100.000	138.470	19.223.062
Årets afskrivninger	0	0	20.000	1.452	21.452
Afskrivninger 30. juni	12.816.548	6.168.044	120.000	139.922	19.244.514
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	0	280.000	5.808	285.808

14 Materielle anlægsaktiver Industrivej

	Driftsmidler	Tilslut. Udg.	Led.&pump.	Byggeri
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680
Årets tilgang	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680
Afskrivninger 1. Juli	102.870	124.799	936.860	2.364.501
Årets afskrivninger	0	10.400	82.910	197.624
Afskrivninger 30. juni	102.870	135.199	1.019.770	2.562.125
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	25.801	552.985	2.016.555

Noter til årsrapporten

14 Materielle anlægsaktiver Industrivej (fortsat)

	Skorsten + omk. VVS	Varevogn	Motorer	Ny motor	I alt Industrivej
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	8.969.232	178.389	7.000.000	8.482.700	31.045.626
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	8.969.232	178.389	7.000.000	8.482.700	31.045.626
Afskrivninger 1. Juli	6.347.376	0	7.000.000	6.220.643	23.097.049
Afskrivning på afhændet					
Årets afskrivninger	419.511	30.000	0	565.513	1.305.958
Afskrivninger 30. juni	6.766.887	30.000	7.000.000	6.786.156	24.403.007
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.202.345	148.389	0	1.696.544	6.642.619

15 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede gældsforpligtelser forfalder 3.636.812 kr. mere end 5 år efter balancetidspunktet.

16 Overført resultat til indregning i kommende års priser

	2017/2018	2016/2017
	DKK	DKK
Overført resultat primo	498.951	2.227.898
Årets overførte overskud eller underskud	2.000.311	-1.728.947
	2.499.262	498.951

17 Udskudt skat

Der påhviler ikke fjernvarmeværket udskudt skat

18 Priser og afgifter

	Budget 2018/2019	Budget 2017/2018
	DKK	DKK
	(Ikke revideret)	(Ikke revideret)
Varmebidrag pr. MWh	350	350
Fast afgift pr. m2	15	15
Fast stikafgift, abonnement	1.500	1.500
Ekstra stikafgift	1.500	1.500
Tilslutningsafgift, første 125 m2 (min.)	20.000	20.000
Tilslutningsafgift, efterfølgende m2	15	15
Flyttegebyr	200	200
Rykkergebyr	100	100
Inkassosalær	100	100
Genåbningsgebyr	300	300
Flytteopgørelse ved aflæsningsbesøg	200	200
Lukkebesøg	375	375
Motivationstarif og belønning under 33 g	-1,00	-1,00
Motivationstarif og belønning straf over 33 g	1,00	1,00

Noter til årsrapporten

19 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet særskilte sikkerheder.

Viborg Kommune har stillet sikkerhed overfor Kommunekredit for restgæld til Kommunekredit på 5,925 mill kr.

Lejeforpligtelser

Stoholm Fjernvarmeværk har lejeforpligter på TDKK 41 pr. måned. Lejekontrakten kan opsiges primo marts 2019.

20 Nærtstående parter og ejerforhold

Nærtstående parter

Henry Jensen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (formand)
Knud Lang, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (næstformand)
Harry Frandsen, Stoholm	Bestyrelsesmedlem (kasserer)
Ronni Christensen	Bestyrelsesmedlem
Grethe Ulstrup, Stoholm	Bestyrelsesmedlem
Kurt Jensen	Bestyrelsesmedlem
Bent Jakobsen	Bestyrelsesmedlem
Kris Sørensen, Stoholm	Driftsleder

Der har ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner af betydning med bestyrelse eller ledende medarbejdere.

Ejerforhold

Fjernvarmeværket er et A.m.b.a., som ejes af andelshaverne.