

Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a.

CVR-nr. 68 73 80 16

Årsrapport for 2018/2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på Fjernvarmeværkets ordinære gene-
ralforsamling den 24. september
2019

Dirigent

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 2018 - 30. juni 2019 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 2019 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 2019

Bestyrelse

Henry Jensen
Formand

Knud Lang
Næstformand

Harry Frandsen
Kasserer

Kurt Jensen

Ronni Christensen

Grethe Ulstrup

Bent Jakobsen

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 2018 – 30. juni 2019, 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 2019 samt af resultatet af værkets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 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 2019
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 2018 – 30. juni 2019

Hjemstedskommune: Viborg

Bestyrelse

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

Driftsleder

Kris Sørensen

Revision

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Vestergade 3
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 overskud på TDKK 1.166. Værkets resultat og økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Andet

Der henvises til formandens bemærkninger på generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stoholm Fjernvarmeværk A.m.b.a. for 2018/2019 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	5 - 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 varmeforsyningsloven 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 2018- 30. juni 2019

Note	2018/2019	2017/2018	Budget 2019/2020
	DKK	DKK	TDKK (Ikke revideret)
1 Salg af el og varme	14.572.563	12.839.548	13.030
2 Gas og træpiller	-8.025.195	-7.053.462	8.150
3 El og vand	-138.732	-151.821	150
4 Vedligeholdelse	-2.013.574	-2.011.143	1.700
5 Autodrift	-25.006	-25.010	30
6 Administration	-204.019	-198.274	210
7 Kontingenter og forsikringer	-207.730	-201.968	213
8 Andre udgifter	-69.173	-49.069	78
	-10.683.429	-9.690.747	10.531
Bruttoresultat	3.889.134	3.148.801	2.499
9 Personaleomkostninger	-928.036	-938.729	-920
13 Afskrivninger	-1.608.010	-1.327.410	-1.608
	-2.536.046	-2.266.139	-2.528
Resultat af primær drift	1.353.088	882.662	-29
Husleje	62.100	60.600	67
Driftsudgifter	0	0	0
Tab geotermisag	0	-4.908.380	0
	62.100	-4.847.780	67
Resultat for finansielle poster	1.415.188	-3.965.118	38
10 Finansielle indtægter	125	14.428	0
11 Finansielle omkostninger	-249.406	-248.999	-275
	-249.281	-234.571	-275
Resultat før skat	1.165.907	-4.199.689	-237
12 Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat	1.165.907	-4.199.689	-237
Forslag til resultatdisponering			
Årets henlæggelse til investeringer	0	0	3.000
Tilbageført afsat til investeringer	0	-6.200.000	0
Overført resultat til indregning i kommende års priser	1.165.907	2.000.311	-3.237
	1.165.907	-4.199.689	-237

Balance 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK
13 Anlægsaktiver Skolegade	264.356	285.808
13 Anlægsaktiver Industrivej	6.768.221	6.642.619
Materielle anlægsaktiver under udførelse	386.555	0
Materielle anlægsaktiver	7.419.132	6.928.427
Andelsbevis DFF	6.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver	6.000	1.000
Anlægsaktiver	7.425.132	6.929.427
Tilgode moms og afgifter	228.244	87.355
Andre tilgodehavender, el mv.	723.096	520.512
Slutafregninger til forbrugere	0	269.692
Periodiserede poster	206.663	234.933
Tilgodehavender	1.158.003	1.112.492
Indestående pengeinstitut	2.095.997	1.400.691
Likvide beholdninger	2.095.997	1.400.691
Omsætningsaktiver	3.254.000	2.513.183
Aktiver	10.679.132	9.442.610

Balance 30. juni

Passiver

Note	2019	2018
	DKK	DKK
Basiskapital/egenkapital	0	0
Afsat til investeringer	0	0
Egenkapital	0	0
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.303.896	2.507.862
Kommunekredit annuitetslån udl. 2029	2.753.365	2.990.894
14 Langfristede gældsforpligtelser	5.057.261	5.498.756
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	203.964	197.494
Kommunekredit annuitetslån (1.års afdrag)	237.528	228.915
Kreditorer	1.070.689	866.963
Omkostningsgæld	129.867	126.067
Indskud udlejningsejendom	16.500	16.500
Periodiserede poster	8.032	8.653
Slutafregninger til forbrugere	290.122	0
15 Overført resultat til indregning i kommende års priser	3.665.169	2.499.262
Kortfristede gældsforpligtelser	5.621.871	3.943.854
Gældsforpligtelser	10.679.132	9.442.610
Passiver	10.679.132	9.442.610
16 Udskudt skat		
17 Priser og afgifter for 2019/20 og 2018/19		
18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
19 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter til årsrapporten

	2018/2019	2017/2018
	DKK	DKK
1 Nettoomsætningens fordeling		
Varmebidrag inkl. efterreg. tidl.år	4.985.248	4.821.084
Faste afgifter (heraf stikafgift 1.158.460)	2.984.035	2.984.229
Indgået gebyrer	25.000	28.012
Salg af el 5.868.500/2.740.900 Kwh	6.576.159	5.005.423
Udført arbejde	2.121	800
	14.572.563	12.839.548
2 Naturgas og træpiller		
Naturgas 1.520.888/1.192.603 m3	5.531.218	4.727.079
Køb af 1711 t. træpiller	2.493.977	2.326.383
	8.025.195	7.053.462
3 El og vand		
Elektricitet	358.893	359.347
Reff. elafgift	-230.579	-213.283
Vand	14.826	8.488
Reff. vandskat	-4.408	-2.731
	138.732	151.821
4 Vedligeholdelse		
Reparation/vedligeholdelse af værket	116.114	91.976
Reparation/vedligeholdelse af ledninger	112.156	77.740
Rådgivning	232.193	737.715
Vedligeholdelse/service motorer	408.957	229.005
Vedligeholdelse/service kedel/gasfyr	492.556	0
Serviceaftale og vedligeholdelse målere	139.236	368.414
Energibesparelser	89.258	3.154
Leje og vedligeholdelse biomassekedel	413.024	482.000
Serviceeftersyn forbrugere	10.080	21.139
	2.013.574	2.011.143
5 Autodrift		
Brændstof vareauto	9.763	8.304
Reparation og vedligeholdelse	1.543	3.628
Vægtafgift og forsikringer	13.700	13.078
	25.006	25.010

Noter til årsrapporten

	2018/2019	2017/2018
	DKK	DKK
6 Administration		
Telefon	22.002	19.735
EDB-udgifter	66.041	69.417
Kontorartikler	8.925	4.719
Porto og gebyrer	2.186	3.552
Lønkørsel	3.728	3.628
Diverse gebyrer/ PBS/bank m.v.	20.567	21.272
Regnskab	49.760	46.460
Bogføringsassistance	30.810	29.491
	204.019	198.274
7 Kontingenter og forsikringer		
Erhvervsforsikring	156.694	153.915
Kontingent Dansk Fjernvarme	51.036	48.053
	207.730	201.968
8 Andre udgifter		
Forbrugsafgift/miljøtilsyn	2.898	0
Annonce og repræsentation	8.470	11.448
Diverse	7.904	4.255
Advokat	22.000	9.750
Ejendomsskat	10.751	10.286
Moder og generalforsamling	17.150	13.330
	69.173	49.069
9 Personaleomkostninger		
Lønninger	816.676	826.575
Kørselsgodtgørelse	1.375	13.890
Personaleomkostninger	14.741	2.277
ATP	6.816	6.816
Pensionsbidrag	88.421	88.421
Reg.feriep. tidl.år	7	750
	928.036	938.729
Løn til bestyrelse udgør kr. 70.000, fordelt på formand kr. 60.000 og kasserer kr. 10.000.		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2 (2017/18: 2)		
10 Finansielle indtægter		
Modtaget renter pengeinstitut	0	0
Øvrige renter og gebyrer	125	14.428
	125	14.428

Noter til årsrapporten

	2018/2019	2017/2018
	DKK	DKK
11 Finansielle udgifter		
Renter prioritetsgæld	203.379	217.948
Kreditorer	385	35
Renter kassekredit	14.216	352
Garantiprovision	31.426	30.664
	249.406	248.999

12 Årets resultat udløser ingen skatter.

13 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	120.000	139.922	19.244.514
Årets afskrivninger	0	0	20.000	1.452	21.452
Afskrivninger 30. juni	12.816.548	6.168.044	140.000	141.374	19.265.966
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	0	260.000	4.356	264.356

13 Materielle anlægsaktiver Industrivej

	Driftsmidler	Tilslut. Udg.	Led.&pump.	Byggeri	Skorsten + omk. VVS
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680	8.969.232
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	102.870	161.000	1.572.755	4.578.680	8.969.232
Afskrivninger 1. Juli	102.870	135.199	1.019.770	2.562.125	6.766.887
Årets afskrivninger	0	10.400	82.910	197.624	419.511
Afskrivninger 30. juni	102.870	145.599	1.102.680	2.759.749	7.186.398
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	15.401	470.075	1.818.931	1.782.834

Noter til årsrapporten

13 Materielle anlægsaktiver Industrivej (fortsat)

	Varevogn	Motorer	Grund	Pillefyr	I alt Industrivej
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. Juli	178.389	15.482.700	0	0	31.045.626
Årets tilgang	0	0	412.160	1.300.000	1.712.160
Årets afgang	0	0	0	0	0
Kostpris 30. Juni	178.389	15.482.700	412.160	1.300.000	32.757.786
Afskrivninger 1. Juli	30.000	13.786.156	0	0	24.403.007
Årets afskrivninger	30.000	565.513	20.600	260.000	1.586.558
Afskrivninger 30. juni	60.000	14.351.669	20.600	260.000	25.989.565
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	118.389	1.131.031	391.560	1.040.000	6.768.221

14 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede gældsforpligtelser forfalder 3.129.422 kr. mere end 5 år efter balancetidspunktet.

15 Overført resultat til indregning i kommende års priser

	2018/2019	2017/2018
	DKK	DKK
Overført resultat primo	2.499.262	498.951
Årets overførte overskud eller underskud	1.165.907	2.000.311
	3.665.169	2.499.262

16 Udskudt skat

Der påhviler ikke fjernvarmeværket udskudt skat

17 Priser og afgifter

	Budget 2019/2020	Budget 2018/2019
	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

18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet særskilte sikkerheder.

Viborg Kommune har stillet sikkerhed overfor Kommunekredit for restgæld til Kommunekredit på 5,498 mill kr.

19 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.