



Oue Kraftvarmeværk A.m.b.A

CVR-nr. 17 62 90 85

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2018.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Oue Kraftvarmeværk A.m.b.A.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Oue, den 17. september 2018

Bestyrelse


Torben Juhl
Formand


Kurt Bak


Peter Meesenburg

Henrik Dalsgaard



Kenneth Sivang Greiner

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Andelshaverne i Oue Kraftvarmeværk A.m.b.A

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Oue Kraftvarmeværk 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 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 det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

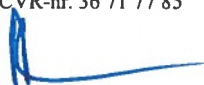
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Hadsund, den 8. oktober 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85



Anders Flensted Nielsen
statsautoriseret revisor



Jørn Velling
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Oue Kraftvarmeværk A.m.b.A Mælkevejen 12 9500 Hobro
	Telefon: 98558366
	CVR-nr.: 17 62 90 85
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Torben Juhl, Formand Kurt Bak Peter Meesenburg Henrik Dalsgaard Kenni Eivang Greiner
Revision	Kvist & Jensen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Jutlander Bank
Formål	Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive kraftvarmeværk

Ledelsesberetning

Bestyrelsens beretning 2017/18

Driften af Oue Kraftvarmeværk, OKV er i det 23. hele driftsår forløbet tilfredsstillende. Det er det 3. hele år med primær drift på vores biokedel og er forløbet godt kun med nødvendig vedligehold så som røgrørsrensning og skorstensfejning, samt stort service inden fyringsperioden. Det har nu fundet et stabilt omkostningsleje. Gaskedel er brugt ved diverse service på biokedel, mens gasmotor bliver startet ved mangel på strøm.

I det forløbne år er der afholdt en ordinær generalforsamling i oktober 2017 og efterfølgende udsendt et referat-info fra ovennævnte. Der er afholdt 8 bestyrelsesmøder. Tillige er der afholdt ekstra ordinær generalforsamling i april om etablering af flisgrav.

Driftsregnskabet er tilpasset varmforsyningslovens "hvile i sig selv princip" og har medført, at varmeprisen var rimelig stabil.

Bruttoresultatet blev før renter og afskrivning tkr. 450 mod sidste års tkr. 431. Resultat før skat tkr. -10 mod tkr. +6 året før. Mængdemæssigt har forbrugerne aftaget 2.888 mwh varme mod 2.736 mwh sidste år. Elproduktionen var 120 mwh mod 43 mwh året før. Den samlede varmeproduktion 4.076 mwh mod 3872 mwh sidste år. Gasforbruget fælles var 43.829 Nm³ mod 27.261 Nm³ året før. Biokedlen har brugt 854 tons træpiller og afgivet 3.947 mwh (4,6 kwh/kg træpille).

Træpilleprisen har været 1.295 kr./ton, men steg voldsomt sidst på vinteren til 1.530 kr./ton.

Det store "el-grundbeløb" på ca. 1,2 mill. har i det forløbne år været anvendt dels til at holde lave varmepriser og ellers til forebyggende vedligehold. Grundbeløbet ophører den 31.12.18 og ingen afløser er i udsigt. Det bliver derfor det sidste år med hård afskrivning.

Himmerland Energi Service, Kurt Bak har stået for driftstilsynet på OKV. Den økonomiske administration har Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab i Hadsund stået for.

Som ovenfor nævnt blev der afholdt ekstraordinær generalforsamling i april om tiltag med udbygning af flisgrav for tørflis drift i vores biokedel. Afstemningen blev næsten fifty-fifty, så bestyrelsen valgte derfor at se nærmere og måske alternative løsninger for billigere varme.

Bestyrelsen: Torben Juhl (formand) Kurt Bak, Kennie Greiner, Peter Meesenburg og Henrik Dalsgaard.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Oue Kraftvarmeværk A.m.b.A er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Hvile-i-sig-selv princippet

Selskabet er underlagt hvile-i-sig-selv princippet i henhold til varmforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmforsyningsloven i forhold til opkrævede priser, skal tilbageføres eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser. Årets over- eller underdækning indregnes derfor som henholdsvis en reduktion eller forøgelse af nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Investeringen i produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktiverne forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udsendt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes i balancen under tilgodehavende eller forpligtelser og reguleres ligeledes under nettoomsætningen som andre tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger.

Den anvendte regnskabspraksis er i overensstemmelse med Erhvervstyrelsens retningslinjer for forsyningsvirksomheder underlagt hvile-i-sig-selv princippet

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter andre omkostninger til produktion og distribution af varme, herunder vedligeholdelse af produktionsanlæg, ledningsnet, målere og hjælpematerialer samt omkostninger til administration, drift af biler, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiverne afskrives lineær, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	15-20 år
Energianlæg (produktionsanlæg og maskiner)	8-20 år
Ledningsnet mv.	20 år
Målere og vekslere	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Nettoomsætning	2.626.559	2.659.555
2 Omkostninger til brændsel mv.	-1.301.575	-1.171.258
3 Andre eksterne omkostninger	-791.021	-994.985
Bruttoresultat	533.963	493.312
8 Personaleomkostninger	-84.116	-62.000
9 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-403.980	-388.659
Driftsresultat	45.867	42.653
Andre finansielle indtægter	665	1.740
Øvrige finansielle omkostninger	-56.765	-38.230
Resultat før skat	-10.233	6.163
10 Skat af årets resultat	10.233	-6.163
Årets resultat	0	0

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
11 Grunde og bygninger	802.053	864.958
12 Energianlæg	1.964.664	2.166.230
13 Målere og vekslere	524.188	629.840
15 Ledningsnet	560.141	296.157
14 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.133	14.252
16 Byggeri under opførelse	46.602	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.931.781</u>	<u>3.971.437</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.931.781</u>	<u>3.971.437</u>
Omsætningsaktiver		
Lager af træpiller	44.370	38.240
Varebeholdninger i alt	<u>44.370</u>	<u>38.240</u>
17 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	161.968	185.411
Tilgodehavende selskabsskat	32.292	32.292
19 Andre tilgodehavender	82.712	28.638
Periodeafgrænsningsposter	33.855	19.005
Tilgodehavender i alt	<u>310.827</u>	<u>265.346</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	26.577	30.160
Værdipapirer i alt	<u>26.577</u>	<u>30.160</u>
20 Likvide beholdninger	9.634	148.332
Omsætningsaktiver i alt	<u>391.408</u>	<u>482.078</u>
Aktiver i alt	<u>4.323.189</u>	<u>4.453.515</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	326.008	336.237
Hensatte forpligtelser i alt	326.008	336.237
Gældsforpligtelser		
21 Gæld til Kommunekredit	1.693.562	1.991.662
22 Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingen	1.327.140	1.114.278
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.020.702	3.105.940
Kortfristet del af langfristet gæld	295.000	290.000
23 Gæld til pengeinstitutter	328.355	0
18 Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser	123.643	326.157
Leverandører af varer og tjenesteydelser	151.583	336.610
Gæld til forbrugere	25.593	28.257
24 Anden gæld	52.305	30.314
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	976.479	1.011.338
Gældsforpligtelser i alt	3.997.181	4.117.278
Passiver i alt	4.323.189	4.453.515

25 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Nettoomsætning

Salg af varme, fast afgift og målerleje

Salg af varme	866.339	820.848
Fast afgift	607.680	605.707
Målerleje	61.600	61.403
Andre driftsindtægter	479	750
Salg af varme, fast afgift og målerleje i alt	<u>1.536.098</u>	<u>1.488.708</u>

Salg af el

Salg af el	82.928	32.432
Grundbeløb	1.017.881	1.177.862
Salg af el i alt	<u>1.100.809</u>	<u>1.210.294</u>

Regulering af over-/underdækning og tidsmæssige afvigelser

Regulering af over-/underdækning	202.514	499.198
Regulering af tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	<u>-212.862</u>	<u>-538.645</u>
Regulering af over-/underdækning og tidsmæssige afvigelser i alt	<u>-10.348</u>	<u>-39.447</u>

	<u>2.626.559</u>	<u>2.659.555</u>
--	-------------------------	-------------------------

2. Omkostninger til brændsel mv.

Træpiller	1.059.737	992.143
Gaskøb	203.049	125.259
Elforbrug	38.789	53.856
	<u>1.301.575</u>	<u>1.171.258</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
3. Andre eksterne omkostninger		
Produktionsomkostninger jf. note 4	281.168	366.717
Daglig tilsyn og administration jf. note 5	278.821	289.719
Ejendommens drift jf. note 6	139.532	117.169
Administrationsomkostninger jf. note 7	91.500	221.380
	<u>791.021</u>	<u>994.985</u>
4. Produktionsomkostninger		
Vedligeholdelse af motor til elproduktion	13.953	2.756
Vedligeholdelse af træpillekedel	34.703	57.213
Drift og vedligeholdelse af produktionsanlæg i øvrigt	185.760	103.616
Vedligeholdelse af husinstallationer og målere	2.617	5.235
Værktøj og mindre nyanskaffelser	9.787	5.741
Vedligeholdelse af ledningsnet	30.423	167.613
Kemikalier mv.	3.925	24.543
	<u>281.168</u>	<u>366.717</u>
5. Daglig tilsyn og administration		
Teknisk administration	225.716	231.454
Økonomisk administration	53.105	58.265
	<u>278.821</u>	<u>289.719</u>
6. Ejendommens drift		
Forsikringer	76.654	88.197
El, vand og gas	15.784	2.692
Ejendomsskat	13.177	12.780
Vedligeholdelse	33.917	13.200
Øvrige omkostninger	0	300
	<u>139.532</u>	<u>117.169</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
7. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og mindre nyanskaffelser	2.964	3.696
Edb-omkostninger	400	0
Telefon	6.989	6.659
Porto og fragt	1.215	676
Revisionshonorar årsrapport og priseftersvisning	14.250	22.150
Øvrig økonomisk og skattemæssig rådgivning og assistance	0	8.000
PBS gebyr	8.741	8.569
Kontingenter	13.690	14.981
Kørselsgodtgørelse	7.389	2.079
Konsulentbistand	0	1.732
Energispareaktiviteter	2.178	128.162
Møder, rejser & repræsentation	28.036	14.460
Annoncer og reklame	2.048	1.082
Regulering af hensættelse til tab på tilgodehavender	3.000	-30.587
Konstateret tab på debitor	0	39.147
Øvrige omkostninger	600	574
	<u>91.500</u>	<u>221.380</u>
8. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	80.232	62.000
Andre omkostninger til social sikring	284	0
Personaleomkostninger i øvrigt	3.600	0
	<u>84.116</u>	<u>62.000</u>
9. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på energianlæg	201.566	201.566
Afskrivning på ledningsnet	31.182	16.424
Afskrivning på bygninger	62.906	62.906
Afskrivning på vekslere og målere	105.653	105.653
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.673	2.110
	<u>403.980</u>	<u>388.659</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
10. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-10.229	5.971
Regulering af tidligere års skat	-4	192
	<u>-10.233</u>	<u>6.163</u>
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
11. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2017	2.607.496	2.543.191
Tilgang i årets løb	0	64.305
Kostpris 30. juni 2018	<u>2.607.496</u>	<u>2.607.496</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-1.742.537	-1.679.632
Årets afskrivninger	-62.906	-62.906
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-1.805.443</u>	<u>-1.742.538</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>802.053</u>	<u>864.958</u>
12. Energianlæg		
Kostpris 1. juli 2017	7.583.367	7.583.367
Kostpris 30. juni 2018	<u>7.583.367</u>	<u>7.583.367</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-5.417.137	-5.215.571
Årets afskrivninger	-201.566	-201.566
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-5.618.703</u>	<u>-5.417.137</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>1.964.664</u>	<u>2.166.230</u>

Noter

	30/6 2018	30/6 2017
13. Målere og vekslere		
Kostpris 1. juli 2017	1.056.547	1.056.547
Kostpris 30. juni 2018	1.056.547	1.056.547
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-426.706	-321.054
Årets afskrivninger	-105.653	-105.653
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-532.359	-426.707
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	524.188	629.840
14. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2017	21.109	21.109
Tilgang i årets løb	22.554	0
Kostpris 30. juni 2018	43.663	21.109
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-6.857	-4.747
Årets afskrivninger	-2.673	-2.110
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-9.530	-6.857
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	34.133	14.252
15. Ledningsnet		
Kostpris 1. juli 2017	6.062.528	6.027.013
Tilgang i årets løb	295.167	35.515
Kostpris 30. juni 2018	6.357.695	6.062.528
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-5.766.372	-5.749.947
Årets afskrivninger	-31.182	-16.424
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-5.797.554	-5.766.371
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	560.141	296.157

Noter

	30/6 2018	30/6 2017
16. Byggeri under opførelse		
Tilgang i årets løb	46.602	0
Kostpris 30. juni 2018	46.602	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	46.602	0
17. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavende hos forbrugerne	93.976	89.853
Tilgodehavende elleverancer og -tilskud	78.992	103.558
Hensættelse til tab på tilgodehavender	-11.000	-8.000
	161.968	185.411
18. Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Over-/underdækning primo	-326.157	-825.355
Årets over-/underdækning	202.514	499.198
Over-/underdækning til indregning i efterfølgende års priser ultimo	-123.643	-326.157
Der indregnes således:		
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	-123.643	-326.157
	-123.643	-326.157
19. Andre tilgodehavender		
Moms	65.296	28.638
Andre tilgodehavender	17.416	0
	82.712	28.638

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
20. Likvide beholdninger		
Driftskonto, Jutlander Bank	0	138.237
Depotkonto, Jutlander Bank	9.634	10.095
	<u>9.634</u>	<u>148.332</u>
21. Gæld til Kommunekredit		
Kommunekredit, hovedstol t.kr. 3.000	1.988.562	2.281.662
	1.988.562	2.281.662
Heraf forfalder inden for 1 år	-295.000	-290.000
	<u>1.693.562</u>	<u>1.991.662</u>
22. Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger		
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger vedr. henlæggelser	350.000	770.000
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger vedr. udskudt skat	-326.008	-336.237
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger vedr. afskrivninger	1.303.148	680.515
	<u>1.327.140</u>	<u>1.114.278</u>
23. Gæld til pengeinstitutter		
Driftskonto, Jutlander Bank	328.355	0
	<u>328.355</u>	<u>0</u>
24. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	0	21.056
Bestyrelses honorar	44.081	0
Renter	141	0
Andre skyldige omkostninger	8.083	9.258
	<u>52.305</u>	<u>30.314</u>

Noter

25. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med Jutlander Bank er der stillet sikkerhed i ejerpantebrev, t.kr. 500 med pant i selskabets grunde og bygninger.

Oue Kraftvarmeværk. Budgetforslag 2018/19

Driftsbudget 1. juli 2018 - 30. juni 2019

		Enhedspris	Budget 2018/19 Enhedspris
Salg af varme normat år	2900 Mwh	416 kr.	1.206
Fast afgift, privatkunder	139	6.400 kr.	890
Fast afgift ældreboliger	13	5.360 kr.	70
Målerleje	152	440 kr.	67
			<u>2.233</u>
Salg af el			410
Andre driftsindtægter			0
Tilslutningsafgifter			0
Køb af biobrændsel	3900 Mwh	344,1 kr.	-1.342
Køb af gas			-41
El, Vand og kemikalier			-73
Teknisk administration			-240
Drift og vedligehold produktionsanlæg			-150
Drift og vedligehold ledningsnet			-50
Heraf overført til investering			0
Drift og vedligehold i øvrigt			-57
Bruttoresultat			<u>690</u>
Salgs- og distributionsomkostninger			0
Løn administration			-65
Energispareaktiviteter			0
Administrationsomkostninger			-238
Betalt skat			0
Tab på debitorer			0
			<u>0</u>
Resultat før afskrivninger			<u>387</u>
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver			<u>-262</u>
Resultat før finansielle poster			<u>125</u>
Finansielle indtægter			0
Finansielle omkostninger			<u>-50</u>
Resultat			<u>75</u>
Hensættelser tilbageført			0
Hensættelser			0
Forventet overførsel tidligere år			<u>-74</u>
Underdækning ovf. Næste år			<u>1</u>

Tarifblad

Oue Kraftvarmeværk A.m.b.A.

Varmeåret 01.07.2018 - 30.06.2019

	Ekskl. Moms	Inkl. Moms
Tilslutningsafgift nye forbrugere:	12.000,00	15.000,00
Variable forbrugsafgifter:		
A'contopris privatkunder pr. Mwh/KW	416,00 / 0,416	520,00 / 0,52
A'contopris ældreboliger pr. Mwh/KW	416,00 / 0,416	520,00 / 0,52
Faste afgifter:		
Privatkunder	6.400,00	8.000,00
Forbrugere ældreboliger	5.360,00	6.700,00
Målerleje	440,00	550,00

Gebysatser:

	Ekskl. Moms	Inkl. Moms
Rykkerskrivelse 1	100,00 kr.	(ingen moms)
Inkassomeddelelse	100,00 kr.	(ingen moms)
Lukkebesøg	375,00 kr.	(ingen moms)
Genåbningsgebyr (+ faktiske omkostninger)	375,00 kr.	468,75 kr.
Betalingsaftale	100,00 kr.	(ingen moms)
Flyttegebyr	65,00 kr.	81,25 kr.
Rykkerskrivelse 1 - flytteopgørelse	100,00 kr.	(ingen moms)
Frivillig forlig - flytteopgørelse	100,00 kr.	(ingen moms)
Inkassobesøg - flytteopgørelse	230,00 kr.	(ingen moms)
Rykker for selvaflæsning	24,00 kr.	30,00 kr.
Gebyr for skønnet aflæsning	65,00 kr.	81,25 kr.
Gebyr for ændring af skønnet opgørelse	80,00 kr.	100,00 kr.
Manglende indberetning af flytning fra ejer	650,00 kr.	(ingen moms)

Varmeåret løber fra 1. juli til 30. juni, og der betales acontorater med juni og juli som betalingsfrie måneder.

Årsopgørelsen udsendes i juli måned. Efterbetaling forfalder til betaling sammen med varmeårets første acontorate den 10. august.

Ved for sen betaling af varmeregninger udsendes 1. rykker, hvorpå fristen er 8 dage. Herefter sendes lukkebrev, og herpå er der 5 dages frist til at indbetale det forfaldne beløb. Der vil altså blive lukket ca. den 30 i måneden, hvor den 10. er forfaldsdag. Åbning vil kun finde sted efter indbetaling af skyldig restance inklusive gebyrer. Endvidere kan Oue Kraftvarmeværk forlange et depositum svarende til 3 måneders acontobetaling.

Ejeren af udlejningsejendomme vil få besked om eventuel lukning af varmforsyningen.

Det er ejers pligt, uanset om det er en udlejningsejendom eller almindelig ejendom, at sikre varmeinstallationen mod frostsprængninger m.v., og ejeren vil blive gjort økonomisk ansvarlig for udgifter i forbindelse med reparation.

Alle andre opvarmningskilder, udover solvarme og brændeovn, vil inden for varmforsyningens område være ulovlige at anvende.