



**SKOVBO  
REVISION**

CVR-nr.10290430

*Per Kristiansen*  
Møllevej 17  
4140 Borup

**Tlf: 57 56 1400**

**Fax: 57 52 6749**

*E-mail:*  
*info@skovborevision.dk*

DANSKE  
REVISORER

**FSK\***

**Borup Varmeværk A.m.b.a.**  
Bækgårdsvej 62  
4140 Borup

**ÅRSRAPPORT 2017/2018**

CVR NR. 14 89 80 18

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 11/6/2018.

Dirigent

## LEDELSESPÅTEGNING



Bestyrelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017/2018 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Borup Varmeværk A.m.b.a.

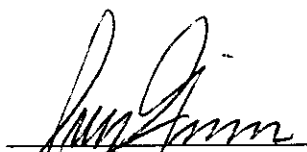
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.


Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

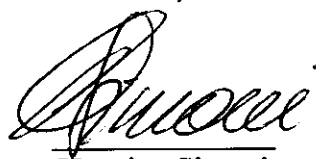
### I bestyrelsen

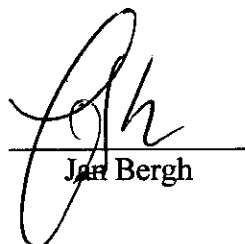
Borup, den 30. april 2018.

  
Sven Gissum

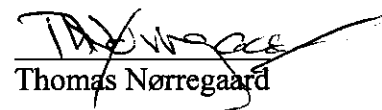
  
Kurt Munk Pedersen

  
Walter Hansen

  
Henning Simoni

  
Jan Bergh

  
Karsten Jensen

  
Thomas Nørregaard

## Til selskabets andelshavere

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2017 – 31. marts 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt varmforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 – 31. marts 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt varmforsyningslovens bestemmelser om indregning af omkostninger.

### **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.

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Selskabet har i overensstemmelse med sædvanlig praksis for kollektive varmeværker, der aflægger årsregnskab efter årsregnskabsloven, medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, 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, varmforsyningsloven og selskabets vedtægter. 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 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**

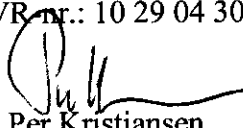
Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en 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 tilsidesættelse 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.
- 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.

Borup, den 30. april 2018  
Skovbo Revision ApS  
CVR nr.: 10 29 04 30



Per Kristiansen  
Registreret Revisor  
Medlem af FSR – Danske Revisorer

**Bestyrelsens skriftlige beretning  
1. april 2017 til 31. marts 2018.**



Det forgangne varmeår har været lidt koldere end sidste år, men stadig varmere end et såkaldt normalår. Regnskabet viser, at vi skal opkræve samlet kr. 1.245.000 hos vore forbrugere, og udbetale samlet kr. 316.000.

Det var specielt den sidste måned af regnskabsåret, der var kold og blæsende.

Økonomien hænger sammen, og der er ikke budgetteret med prisstigninger i perioden frem til 1. januar 2019.

Der er i regnskabsperioden kommet 23 nye andelshaver til – primært på Møllebankerne. I regnskabsperioden rundede vi andelshaver nr. 1.200, og vi er i dag 1.206 andelshavere.

Varmeværkets halmkedler har kørt fint, der har været et par ledningsbrud, men ikke noget der har givet anledning til driftsforstyrrelser.

Den sidste 1/3 af landmændene har også indgået nye kontrakter for den kommende periode, således kører vi nu med 1- og 3-årige kontrakter med 15 leverandører, og et samlet forbrug på ca. 9.000 tons halm, så vi er dækket ind i tilfælde af en kommende hård vinter.

Folketinget har besluttet, at varmemærkerne skal kunne sammenlignes, derfor skal vi omlægge vores regnskabsår, således at det følger kalenderåret. Ændringen skal ske pr. 1. januar 2019.

Det betyder, at det nye regnskabsår derfor kun bliver på 9 måneder, fra 1. april 2018 – 31. december 2018. Fra 2019 følger varmeregnskabet kalenderåret.

Som konsekvens heraf vil bestyrelsen foreslå, at både regnskabsår og varmeår følger kalenderåret; dette for at undgå dobbelt administration. Det vil kræve en vedtægtsændring for så vidt angår regnskabsperioden.

Svarene på forbrugerundersøgelsen, som blev sendt ud sammen med indhentelse af årsaflysninger i april 2018, er ved at blive analyseret. Der vil blive redegjort nærmere herfor på generalforsamlingen.

I det forgangne år har vi renoveret ledningsnettet ved Krotoften (de røde blokke) samt udvidet ledningsnettet med Holmager. Borup Have på Bakkegårds Allé fik tilføjet ledningsnet og stikledning til 9 nye huse.

Udskiftning og verificering af varmemålere fortsætter i det kommende regnskabsår. De berørte andelshavere vil blive informeret direkte.

Med venlig hilsen  
Sven Gissum  
Formand

**Regnskabsgrundlag**

Årsregnskabet for Borup Varmeværk A.m.b.a. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

I øvrigt er anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

**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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen 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 risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

**RESULTATOPGØRELSEN****Indtægtskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Omsætningen omfatter såvel faste som variable bidrag samt incitamentsbidrag.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat indregnes med den del, der kan henføres til årets skattemæssige resultat.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt øvrige anlæg og småanskaffelser er optaget til anskaffelsessummen reguleret for akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde	5 år
Halmvarmeværket	8 år
Nyt halmvarmeværk	30 år
Anlæg og ledningsnet	10-20 år
Småanskaffelser	5 år

**Tilgodehavender**

Der foretages individuel vurdering af debitorerne, og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE.



Ej revideret

Note		Regnskab 2017/18 12 mdr.	Regnskab 2016/17 12 mdr. t. kr.	Budget 2017/18 12 mdr. t. kr.	Budget 2018/19 9 mdr. t. kr.
1.	Nettoomsætning	15.954.821	15.236	15.129	9.258
2.	Direkte produktionsomkostninger	- 5.833.093	- 5.893	- 5.673	- 3.178
3.	Indirekte produktionsomkostninger	- 4.640.990	- 4.660	- 4.570	- 3.549
	Bruttofortjeneste	5.480.738	4.683	4.886	2.531
4.	Distributionsomkostninger	- 2.173.660	- 2.635	- 1.973	- 1.165
5.	Administrationsomkostninger	- 1.483.149	- 1.312	- 1.432	- 1.161
6.	Andre driftsindtægter	89.340	75	80	68
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>1.913.269</b>	<b>811</b>	<b>1.561</b>	<b>273</b>
7.	Renteindtægter og lignende indtægter	111.404	125	0	0
8.	Renteomkostninger og lignende omkostninger	- 1.042.990	- 1.251	- 1.285	- 963
	<b>ÅRETS ORDINÆRE RESULTAT</b>	<b>981.683</b>	<b>- 315</b>	<b>276</b>	<b>- 690</b>
	Skat af årets resultat	- 13.130	- 9	- 16	- 19
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>968.553</b>	<b>- 324</b>	<b>260</b>	<b>- 709</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>				
	Overført fra tidligere år	- 259.760	64	260	709
	Årets resultat	968.553	- 324	- 260	- 709
	<b>Til disposition</b>	<b>708.793</b>	<b>- 260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Der anvendes således:</b>				
	Overført til næste år, overdækning	708.793	- 260	0	0
	<b>Anvendelse i alt</b>	<b>708.793</b>	<b>- 260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## BALANCE PR. 31. MARTS



Note	31/3 2018 <u>kr.</u>	31/3 2017 <u>t. kr.</u>
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
9.	0	0
10.	3.730.384	3.763
11.	2.817.668	4.018
12.	26.930.144	28.280
	Andel i DFF-EDB a.m.b.a. 1.000	1
	Andel i DFP 5.418	5
	<b><u>33.484.614</u></b>	<b><u>36.067</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
	Beholdning af olie og halm 285.967	238
	<b><u>285.967</u></b>	<b><u>238</u></b>
<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgode hos forbrugere, netto 960.021	0
	Periodeafgrænsning – underdækning 0	260
	Øvrige tilgodehavender 0	1
	<b><u>960.021</u></b>	<b><u>261</u></b>
	<b><u>2.824.342</u></b>	<b><u>2.314</u></b>
	<b><u>4.070.330</u></b>	<b><u>2.813</u></b>
	<b><u>37.554.944</u></b>	<b><u>38.880</u></b>

BALANCE PR. 31. MARTS



Note		31/3 2018 kr.	31/3 2017 t. kr.
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>EGENKAPITAL</b>		
13.	Bunden egenkapital	1.069.264	1.069
	<b>Egenkapital i alt.....</b>	<b>1.069.264</b>	<b>1.069</b>
	<b>GÆLD</b>		
	<b>LANGFRISTET GÆLD</b>		
	Nordea	4.932.577	6.253
	Kommunekredit	28.543.535	29.612
	Renteaftale (SWAP)	221.834	333
	<b>Langfristet gæld i alt.....</b>	<b>33.697.946</b>	<b>36.198</b>
	<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
	Skyldig til forbrugerne (årsopgørelser), netto	0	103
	Kreditorer Halmleverandører	939.030	646
	Øvrige kreditorer	345.250	284
	Skyldig A-skat, AM-bidrag og feriepenge	372.993	342
	Skyldig moms	416.798	233
	Skyldig fondsskat	4.870	5
14.	Periodeafgrænsning – overdækning	708.793	0
	<b>Kortfristet gæld i alt.....</b>	<b>2.787.734</b>	<b>1.613</b>
	<b>Gæld i alt.....</b>	<b>36.485.680</b>	<b>37.811</b>
	<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>37.554.944</b>	<b>38.880</b>
15.	Fordelte omkostninger		
16.	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2017/2018 kr.	Regnskab 2016/2017 t. kr.
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Fast bidrag	5.053.574	5.008
Forbrug iflg. måleraflæsning	10.646.321	9.723
Incitamentsafregning (afkøling)	228.938	207
Tilbageførsel af forlods afskrivning tilbagebetalt til forbrugerne	0	300
Ændringer af årsopgørelser, forudgående år	<u>25.988</u>	<u>- 2</u>
<b>Nettoomsætning i alt .....</b>	<b><u>15.954.821</u></b>	<b><u>15.236</u></b>

	mWh.	%
<b>2. Direkte produktionsomkostninger</b>		
<b>Produktion og salg</b>		
Produktion af halmvarme	33.962	100,0
Produktion på olie	<u>0</u>	<u>0,0</u>
I alt	33.962	100,0
Ledningstab	<u>- 7.601</u>	<u>- 22,4</u>
<b>Salg aflæst på forbrugsmålere .....</b>	<b><u>26.361</u></b>	<b><u>77,6</u></b>

Opkrævet forbrugspris kr. 396,20 pr. mWh eller 39,62 øre pr. kWh. ekskl. moms  
 Opkrævet Nox-afgift kr. 2,40 pr. mWh eller 0,24 øre pr. kWh. ekskl. moms  
 Opkrævet Svovl-afgift kr. 6,40 pr. mWh eller 0,64 øre pr. kWh. ekskl. moms  
 Opkrævet forbrugspris i alt kr. 405,00 pr. mWh eller 40,50 øre pr. kWh. ekskl. moms

Opkrævet fast bidrag kr. 20,85 pr. m<sup>2</sup> opvarmet etageareal.

	Regnskab 2017/2018 kr.	Regnskab 2016/2017 t. kr.
<b>2. Direkte produktionsomkostninger</b>		
Halm	5.237.676	5.253
Brændselsolie	0	3
Afgifter	221.217	247
Elforbrug	292.438	313
Vand og kemikalier	49.447	46
Bortkørsel af aske	<u>32.315</u>	<u>31</u>
<b>Direkte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b><u>5.833.093</u></b>	<b><u>5.893</u></b>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2017/2018 kr.	Regnskab 2016/2017 t. kr.
<b>3. Indirekte produktionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse produktionsanlæg	429.776	548
Afskrivninger produktionsanlæg	2.550.000	2.500
Værktøj, inventar og sikkerhedsudstyr	3.560	4
Vedligeholdelse, øvrige anlæg	76.492	45
Forsikringer	4.555	53
Konsulentbistand	31.500	0
Driftsledelse	1.474.274	1.425
Lokaleomkostninger i øvrigt	<u>70.833</u>	<u>85</u>
<b>Indirekte produktionsomkostninger i alt.....</b>	<b><u>4.640.990</u></b>	<b><u>4.660</u></b>
<b>4. Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse kedel og anlæg	9.807	2
Afskrivninger grunde	0	216
Afskrivning distributionsledninger	320.539	581
Afskrivning øvrige anlæg	52.471	63
Salg af driftsmidler	0	-
Vedligeholdelse distributionsledninger	1.025.576	1.047
Vedligeholdelse brønde	34.594	0
Vedligeholdelse målere	12.766	10
Elforbrug	85.683	90
Driftsledelse	556.898	545
Lokaleomkostninger	35.416	43
Termografi	0	5
Ledningsregistrering	<u>39.910</u>	<u>38</u>
<b>Distributionsomkostninger i alt .....</b>	<b><u>2.173.660</u></b>	<b><u>2.635</u></b>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2017/2018 kr.	Regnskab 2016/2017 t. kr.
<b>5. Administrationsomkostninger</b>		
Bestyrelsesudgifter	125.000	125
Repræsentation og møder	43.357	65
Forbrugerinformation	18.582	23
IT-udgifter	25.525	44
Forsikringer	58.407	59
Indgået på tabte fordringer	- 380	0
Tab på debitorer	0	18
Juridisk assistance	19.060	1
Revision, m.m.	37.009	23
Energispareforanstaltninger	262.771	289
Konsulenthonorarer	11.307	10
Driftsledelse	458.688	440
Lokaleomkostninger	35.416	42
Kontingenter og abonnementer	242.538	60
Kontorhold	55.016	29
Gebyrer	79.927	84
Øvrige administrationsomkostninger	<u>10.926</u>	<u>0</u>
<b>Administrationsomkostninger i alt.....</b>	<b><u>1.483.149</u></b>	<b><u>1.312</u></b>
<b>6. Andre driftsindtægter</b>		
Rundvisninger m.v.	4.926	0
Udlejning plads	15.000	15
Gebyrer	25.850	26
Skorstensudlejning	<u>43.564</u>	<u>34</u>
<b>Andre driftsindtægter i alt .....</b>	<b><u>89.340</u></b>	<b><u>75</u></b>
<b>7. Finansielle indtægter</b>		
Kursregulering prioritetsgæld	111.404	125
Øvrige renteindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle indtægter i alt .....</b>	<b><u>111.404</u></b>	<b><u>125</u></b>
<b>8. Finansielle omkostninger</b>		
Renter, bank	15.135	3
Renter anlægslån	1.027.855	1.247
Renter, kreditorer	<u>0</u>	<u>1</u>
<b>Finansielle omkostninger i alt .....</b>	<b><u>1.042.990</u></b>	<b><u>1.251</u></b>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2017/2018 kr.	Regnskab 2016/2017 t. kr.
<b>9. Grundværdier:</b>		
Anskaffelsessum	1.963.810	1.964
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	- 0	- 0
	1.963.810	1.964
Afskrivninger, primo	- 1.963.810	- 1.747
Afskrivninger på solgte aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	- 217
<b>Værdi af grunde pr. 31. marts .....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>10. Værdi af anlæg og ledningsnet:</b>		
Saldo 1. april	3.762.756	2.978
Tilgang i året	340.638	1.429
	4.103.394	4.407
Årets afskrivninger	- 373.010	- 644
<b>Værdi af anlæg og ledningsnet pr. 31. marts .....</b>	<b><u>3.730.384</u></b>	<b><u>3.763</u></b>
<b>11. Halmvarmeværk:</b>		
Anskaffelsessum	11.517.668	11.518
Afskrivninger primo	- 7.500.000	- 6.350
Årets afskrivninger	- 1.200.000	- 1.150
<b>Halmvarmeværk pr. 31. marts .....</b>	<b><u>2.817.668</u></b>	<b><u>4.018</u></b>
<b>12. Nyt halmvarmeværk:</b>		
Bygninger under opførsel primo	34.080.144	34.110
Årets afgang/tilgang	0	- 30
	34.080.144	34.080
Afskrivninger primo	- 5.800.000	- 4.750
Tilbageførsel af forlods afskrivning	0	300
Årets afskrivninger	- 1.350.000	- 1.350
<b>Nyt halmvarmeværk pr. 31. marts .....</b>	<b><u>26.930.144</u></b>	<b><u>28.280</u></b>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN



	Regnskab 2017/2018 kr.	Regnskab 2016/2017 t. kr.
<b>13. Bunden egenkapital:</b>		
Saldo primo	<u>1.069.264</u>	<u>1.069</u>
<b>Bunden egenkapital ultimo.....</b>	<b><u>1.069.264</u></b>	<b><u>1.069</u></b>
<b>14. Periodeafgrænsning – underdækning/overdækning:</b>		
Overført fra tidligere år	- 259.760	64
Årets resultat	<u>968.553</u>	<u>- 324</u>
<b>Periodeafgrænsning – underdækning/overdækning ultimo.....</b>	<b><u>708.793</u></b>	<b><u>260</u></b>
<b>15. Fordelte omkostninger:</b>		
Personaleomkostninger	2.293.441	2.200
Autodrift	28.268	34
Bygnings- og lokaleomkostninger	141.665	170
Telefon og forsikring	<u>168.151</u>	<u>176</u>
<b>Fordelte omkostninger i alt .....</b>	<b><u>2.631.525</u></b>	<b><u>2.580</u></b>
<b>16. Eventualforpligtelser:</b>		
Varmeværket har i øvrigt ikke påtaget sig forpligtelser ud over de i regnskabet anførte.		