

# ***Malling Varmeværk***

## ***1. september – 31. december***

### ***2018***

---

BERETNING  
ÅRSRAPPORT  
BUDGET  
STATUS



**Der indkaldes herved til ordinær general-  
forsamling onsdag den 20. marts 2019  
kl. 19.30 på Malling Kro.**

**Dagsorden:**

- 1. Valg af dirigent**
- 2. Beretning for det forløbne regnskabsår**
- 3. Den reviderede årsrapport fremlægges til godkendelse**
- 4. Indkomne forslag fra andelshaverne**
- 5. Valg af bestyrelsesmedlemmer (På valg er Finn Kempel og Torben Lokjær begge er villige til genvalg.**
- 6. Valg af 2 suppleanter til bestyrelsen**
- 7. Valg af revisor**
- 8. Valg af intern revisor**
- 9. Vedtægtsændringer**
- 10. Eventuelt**

**Med venlig hilsen  
BESTYRELSEN**

<b>GRADDAGE</b>	<b>2017/2018</b>	<b>2018</b>
<b>September</b>	<b>84,2</b>	<b>64,2</b>
<b>Oktober</b>	<b>175,6</b>	<b>188,2</b>
<b>November</b>	<b>325,5</b>	<b>312,4</b>
<b>December</b>	<b>393,9</b>	<b>393,6</b>
<b>Januar</b>	<b>428,5</b>	
<b>Februar</b>	<b>482,5</b>	
<b>Marts</b>	<b>504,9</b>	
<b>April</b>	<b>222,4</b>	
<b>Maj</b>	<b>48,7</b>	
<b>Juni</b>	<b>6,5</b>	
<b>Juli</b>		
<b>August</b>	<b><u>11,9</u></b>	
	<b><u>2684,6</u></b>	<b><u>958,4</u></b>

**Normalårets graddage i samme periode** **3036,91**

## **Anlægsoversigt**

<b>Kedel 2</b>	<b>2,33 MWh</b>
<b>Kedel 3</b>	<b>5,12 MWh</b>
<b>Kedel 4</b>	<b>4,65 MWh</b>
<b>Vekslerstation</b>	<b>4,00 MWh</b>

### **Ledningsnet:**

<b>Hovedledninger</b>	<b>35,0 km</b>
<b>Stikledninger</b>	<b>24,0 km</b>

<b>Antal forbrugere</b>	<b>1885</b>
<b>Samlet m<sup>2</sup> areal pr. 31/12-2018</b>	<b>260.750</b>

## **Produktionsoversigt 2018**

<b>Produceret varmemængde</b>	<b>6.063,67 MWh</b>
<b>Største døgnproduktion</b>	<b>151,4 MWh – 17/12 2018</b>
<b>Mindste døgnproduktion</b>	<b>32,8 MWh – 6/9 2018</b>

## **Forbrug af MWh**

<b>Forbrug 11.055,62</b>	<b>ab Studstrup</b>	
<b>Gennemsnitspris</b>		<b>kr. 349,52</b>
<b>Budget 2018</b>	<b>11.708 MWh</b>	<b>kr. 368,00</b>
<b>Budget 2019</b>	<b>31.932 MWh</b>	<b>kr. 380,00</b>

Læs mere på vores hjemmeside [www.malling-varmevaerk.dk](http://www.malling-varmevaerk.dk)

---

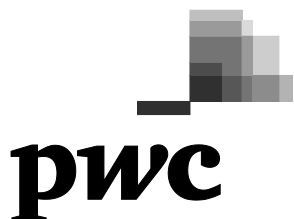
***Malling Varmeværk***

***A.m.b.a.***

**Årsrapport for 1. september –  
31. december 2018**

---

CVR-nr. 36 45 08 19



# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Den interne revisors påtegning	5
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter til årsrapporten	15

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. september – 31. december 2018 for Malling Varmeværk A.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere bestemmelser i varmemforsyningsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den

### **Bestyrelse**

Finn Kempel  
formand

Alex Nielsen  
næstformand

Steffen Malmros

Torben Lokjær

Jørgen Bjerg

# ***Den uafhængige revisors erklæringer***

Til andelshaverne i Malling Varmeværk A.m.b.a.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere bestemmelser i varmeforsyningsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for regnskabsåret 1. september - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

## **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Selskabet har valgt at medtage det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2018 og 2019 som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. september – 31. december 2018. Disse sammenligningstal har, som det fremgår af regnskabet, ikke været underlagt revision.

## **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 regnskabet*. 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.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.



## ***Den uafhængige revisors erklæringer***

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.

### **Ledelsens ansvar for regnskabet**

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

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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.

## ***Den uafhængige revisors erklæringer***

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Aarhus, den

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Thomas Riis  
statsautoriseret revisor  
mne32174

Steffen Damsgaard Sørensen  
statsautoriseret revisor  
mne35804

## **Den interne revisors påtegning**

### **Til andelshaverne i Malling Varmeværk A.m.b.a.**

Vi har foretaget en gennemgang af bogholderiet for Malling Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. september – 31. december 2018. Vi har endvidere gennemgået selskabets forvaltning af midler.

Ledelsen har ansvaret for den løbende bogføring, herunder at denne sker i overensstemmelse med foreliggende lovgivning, den beskrevne regnskabspraksis og vedtægterne. Ledelsen har endvidere ansvaret for forvaltningen af selskabets midler i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv. Vores ansvar er at gennemgå selskabets bogholderi samt selskabets forvaltning af midler.

### **Den udførte gennemgang**

Den udførte gennemgang har blandt andet omfattet stikprøvevis bilagskontrol samt gennemlæsning af bestyrelsesmødereferater. Vi har i den forbindelse foretaget en vurdering af, hvorvidt selskabet har disponeret i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv. samt vurderet, hvorvidt selskabet har handlet sparsommeligt, effektivt og produktivt.

### **Konklusion**

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at selskabet, på de områder vi har undersøgt, ikke har disponeret i overensstemmelse med lovgivning, vedtægter, bestyrelsesbeslutninger mv.

Ved den udførte gennemgang er vi endvidere ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at selskabet, på de områder vi har undersøgt, ikke har handlet sparsommeligt, effektivt og produktivt.

Malling, den

Folmer Krarup  
intern revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Malling Varmeværk A.m.b.a.  
Dampmøllevej 1a  
8340 Malling

Hjemstedskommune: Aarhus

### Bestyrelse

Finn Kempel, formand  
Alex Nielsen, næstformand  
Steffen Malmros  
Torben Lokjær  
Jørgen Bjerg

### Intern revisor

Folmer Krarup

### Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Nobelparken  
Jens Chr. Skous Vej 1  
8000 Aarhus C

## Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Væsentligste aktiviteter

Malling Varmeværk A.m.b.A.'s væsentligste aktiviteter er distribution af varme til forbrugerne i Malling.

### Udvikling i året

Som følge af ændringer i indberetningskravene for varmeselskaber har Malling Varmeværk A.m.b.A. i efteråret 2018 valgt at omlægge regnskabsåret til kalenderåret. Årsregnskabet for perioden 1. september – 31. december 2018 omfatter således kun 4 måneder. Selskabets aktiviteter kan således ikke sammenlignes med sidste aflagte årsregnskab.

Selskabet valgte at nedsætte prisen pr. 1. september 2018 med henblik på at afvikle overdækningen til forbrugerne. I regnskabsperioden har der været betydelige besparelser i forhold til budgettet på drift og vedligeholdelse, hvilket har medført en yderligere overdækning for perioden på 652 tkr. Den samlede overdækning pr. 31. december 2018 udgør 2.582 tkr.

### Forventninger til fremtiden

Det forventes, at selskabets overdækning i 2019 bliver reduceret med 917 tkr. ved fastholdelse af den prisreduktion der blev vedtaget pr. 1. september 2018.

Gennemførelse af det store renoveringsprojekt på Tværgade forventes afsluttet i 2019. Den væsentligste del af selskabets henlæggelser er allokeret til gennemførelse af projektet.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse A med justering af de forhold der følger af varmemforsyningsloven. Herudover har andelselskabet valgt at følge reglerne for klasse B om ledelsesberetningen.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes - baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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.

# Regnskabspraksis

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterium

Nettoomsætningen ved salg af varme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger indeholder foruden køb af varme indirekte omkostninger, herunder reparationer og vedligeholdelse.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder kontoromkostninger samt øvrige administrative omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter og gebyrer.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver i form af produktionsanlæg, ledningsnet og bygninger afskrives på grundlag af anskaffelsessum reduceret med tidligere års foretagne henlæggelser. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstid:

	Brugstid
Bygninger og distributionsanlæg mv.	20-30 år
Biler	6 år
Istandsættelse af lokaler	8 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.

### Varelager

Varelageret optages til kostpris.

# Regnskabspraksis

## Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende kontingenter, forsikringspræmier, abonnementer og fremtidige projekter.

Periodeafgrænsningsposter vedrører også periodiserede indtægter dækkende for regnskabsåret.

## Likvider

Likvide midler består af bankbeholdninger.

## Egenkapital

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i den gældende varmforsyningslov. Af denne lov fremgår det, at varmforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf er basisegenkapitalen pr. 31. august 2018 uændret i forhold til basisegenkapitalen pr. 1. marts 1981.

## Overført resultat

Som følge af varmforsyningslovens bestemmelser om egenkapital skal eventuelt overskud/underskud overføres og indregnes i efterfølgende års varmepriser.

## Henlæggelser

Henlæggelser er i årsregnskabslovens forstand en overskudsdisponering, og figurerer ikke i årsrapporten som en udgift, men derimod indgår de i fordelingen af årets resultat, hvor et beløb svarende til henlæggelsen indgår på en særskilt konto under egenkapitalen.

Med Energitilsynets tiltræden kan der foretages henlæggelser efter reglerne i varmforsyningslovens § 20, stk. 2, og ved beregning efter varmforsyningslovens regler anses henlæggelser som en driftsudgift og indgår derfor i resultatet.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter endnu ikke indtægtsførte tilslutningsbidrag.

## Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.



## **Regnskabspraksis**

### **Selskabsskat**

Selskabet er ikke skattepligtigt.

### **Over- og underdækninger**

Saldo for reguleringsmæssig over- og underdækning indregnes under henholdsvis gældforpligtelser og tilgodehavender med modpostering i resultatopgørelsen under nettoomsætning. Saldoen udgør det beløb, som virksomheden forventer at tilbagebetale eller opkræve i kommende års takster. Udgangspunktet for opgørelsen er indeværende år og tidligere års opgørelse af faktiske indtægter og omkostninger i forhold til virksomhedens foreløbigt indregnede beløb, som virksomheden har opgjort pr. balancedagen i henhold til varmemforsyningsloven.

## Resultatopgørelse 1. september - 31. december

		Urevideret			
	Note	2018 1. september- 31. december 2018 DKK	2017/18 1. september 2017- 31. august 2018 DKK	Budget 2018 TDKK 4 mdr.	Budget 2019 TDKK 12 mdr.
<b>Salg af varme</b>	1	<b>5.543.211</b>	<b>18.343.890</b>	<b>6.565</b>	<b>18.444</b>
Driftsomkostninger	2	-4.097.806	-15.074.618	-5.307	-14.642
Administrationsomkostninger	3	-258.341	-640.194	-277	-560
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.187.064</b>	<b>2.629.078</b>	<b>981</b>	<b>3.242</b>
Personaleomkostninger	4	-930.173	-2.016.297	-774	-2.325
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>256.891</b>	<b>612.781</b>	<b>207</b>	<b>917</b>
Afskrivninger	5	-207.415	-528.702	-183	-860
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>49.476</b>	<b>84.079</b>	<b>24</b>	<b>57</b>
Finansielle indtægter	6	11.344	35.005	15	40
Finansielle omkostninger	7	-60.820	-119.084	-39	-97
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultatdisponering</b>					
Overført til næste år		0	0		
<b>Resultatdisponering i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2018 31. december DKK	2018 31. august DKK
Anlæg og distributionsnet		1.949.030	876.139
Administration og andre anlæg		678.696	695.447
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	8	<b>2.627.726</b>	<b>1.571.586</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.627.726</b>	<b>1.571.586</b>
Varelager		278.494	278.496
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		167.908	851.868
Efterbetaling fra andelshavere		114.368	1.041.229
Andre tilgodehavender	9	443.090	0
Periodeafgrænsningsposter	10	3.169.681	742.602
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.173.541</b>	<b>2.914.195</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>6.749.038</b>	<b>6.844.561</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>10.922.579</b>	<b>9.758.756</b>
<b>Aktiver</b>		<b>13.550.305</b>	<b>11.330.342</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2018 31. december DKK	2018 31. august DKK
<b>Egenkapital</b>	11	<b>1.032.641</b>	<b>1.032.641</b>
Investeringshenlæggelse		3.712.500	3.712.500
<b>Investeringshenlæggelser</b>		<b>3.712.500</b>	<b>3.712.500</b>
Kommunekredit	12	2.189.642	2.215.302
Tilslutningsbidrag		315.460	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.505.102</b>	<b>2.215.302</b>
Kommunekredit	12	101.261	100.348
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.324.376	1.148.636
Anden gæld	13	359.441	772.683
Tilbagebetaling til andelshavere		929.843	414.642
Huslejedepositum		3.000	3.000
Regnskabsmæssig overdækning	14	2.582.141	1.930.590
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.300.062</b>	<b>4.369.899</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>8.805.164</b>	<b>6.585.201</b>
<b>Passiver</b>		<b>13.550.305</b>	<b>11.330.342</b>
Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser	15		

## Noter til årsrapporten

	Urevideret			
	2018 1. september- 31. december 2018 DKK	2017/18 1. september 2017- 31. august 2018 DKK	Budget 2018 TDKK 4 mdr.	Budget 2019 TDKK 12 mdr.
<b>1 Salg af varme</b>				
Varmesalg	4.170.093	12.472.699	4.109	11.207
Effektbidrag	1.735.166	5.041.713	1.702	5.240
Målerleje	287.745	835.767	285	880
Afkølingsbidrag	0	261.266	0	200
Regulering vedr. tidligere år	-4.254	-35.520	0	0
Tab på tilgodehavender	-454	-16.982	0	0
Indtægtførsel af tilslutningsbidrag	6.466	0	0	0
Regnskabsmæssig over-/underdækning	-651.551	-215.053	469	917
	<b>5.543.211</b>	<b>18.343.890</b>	<b>6.565</b>	<b>18.444</b>
<b>2 Driftsomkostninger</b>				
Varmekøb	3.798.488	11.803.422	4.304	12.119
Betaling til energisparekrav	12.496	354.982	167	500
Husleje Aarhus Kommune	53.556	187.112	54	161
Elektricitet	33.673	163.615	50	150
Ejendomsskatter og afgifter	9.740	59.778	12	35
Kemikalier	0	0	5	15
Reparationer og vedligeholdelse:				
Ledningsnettet	19.002	2.104.593	581	1.260
Varmeværket	113.265	272.894	67	200
Værktøj og arbejdstøj	26.717	50.224	20	60
Varevognenes driftsudgifter	30.869	77.998	47	142
	<b>4.097.806</b>	<b>15.074.618</b>	<b>5.307</b>	<b>14.642</b>

## Noter til årsrapporten

	2018 1. september- 31. december 2018	2017/18 1. september 2017- 31. august 2018	Urevideret	
			Budget 2018 TDKK 4 mdr.	Budget 2019 TDKK 12 mdr.
	DKK	DKK		
<b>Administrations- 3 omkostninger</b>				
Kontorartikler og telefon	21.576	76.941	27	80
PBS-opkrævning	31.820	93.207	30	92
Revision og regnskabsmæssig assistance	60.000	130.650	85	60
Teknisk og juridisk assistance og fælles formandskab	18.700	0	5	10
Mødeudgifter, generalforsam- ling mv.	28.522	48.487	45	70
Kursusudgifter	16.509	31.985	12	25
Kontingent og abonnement	43.259	122.243	35	110
Reparation og vedligeholdelse samt mindre nyanskaffelser	6.750	3.283	5	15
EDB-udgifter	10.271	60.683	15	45
Annoncer og reklamer	8.677	14.653	4	10
Fragt, kørsel og porto	159	7.888	3	10
Diverse	12.098	50.174	11	33
	<b>258.341</b>	<b>640.194</b>	<b>277</b>	<b>560</b>
<b>4 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger mv.	703.401	1.722.869	683	2.050
Bestyrelseshonorar	114.177	112.637	38	115
Regulering feriepengeforpligtelse	63.981	34.050	0	0
Forsikringer, ATP og sociale bidrag	48.614	146.741	53	160
	<b>930.173</b>	<b>2.016.297</b>	<b>774</b>	<b>2.325</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>4</b>	<b>4</b>		
<b>5 Afskrivninger</b>				
Distributionsnet	149.570	391.188	128	690
Administration og øvrige anlæg	57.845	137.514	55	170
	<b>207.415</b>	<b>528.702</b>	<b>183</b>	<b>860</b>

## Noter til årsrapporten

	2018 1. september- 31. december 2018 DKK	2017/18 1. september 2017- 31. august 2018 DKK	Urevideret	
			Budget 2018 TDKK 4 mdr.	Budget 2019 TDKK 12 mdr.
<b>6 Finansielle indtægter</b>				
indbetalinger	6.079	19.296	5	15
Refusion afgifter	0	1.734	5	15
Flyttegebyrer	5.265	13.975	5	10
	<b>11.344</b>	<b>35.005</b>	<b>15</b>	<b>40</b>
<b>7 Finansielle omkostninger</b>				
Bankrenter og gebyrer	39.748	32.583	10	10
Kommunekredit	21.072	86.501	29	87
	<b>60.820</b>	<b>119.084</b>	<b>39</b>	<b>97</b>
<b>8 Materielle anlægsaktiver</b>			Anlæg og distri- butionsnet DKK	Administration og øvrige anlæg DKK
Kostpris 1. september			12.470.584	1.377.711
Tilgang i året			1.222.461	41.094
Modtagne tilslutningsafgifter			0	0
Investeringshenlæggelse			0	0
Kostpris 31. august			<b>13.693.045</b>	<b>1.418.805</b>
Ned- og afskrivninger 1. september			11.594.445	682.264
Årets afskrivninger			149.570	57.845
Ned- og afskrivninger 31. august			<b>11.744.015</b>	<b>740.109</b>
<b>Regnskabsmæssig saldo materielle anlægsaktiver i alt</b>			<b>1.949.030</b>	<b>678.696</b>

## Noter til årsrapporten

	2018 31. december DKK	2018 31. august DKK
<b>9 Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende AffaldVarme Aarhus december	184.501	0
Tilgodehavende moms	258.589	0
	<b>443.090</b>	<b>0</b>
<b>10 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Forudbetalt kontingent	28.060	71.318
Forudbetalte forsikringer	76.847	30.344
Forudbetalt husleje	80.334	0
Forudbetalt AffaldVarme Aarhus januar	1.543.000	640.940
Periodiserede indtægter	1.441.440	0
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.169.681</b>	<b>742.602</b>
<b>11 Egenkapital</b>		
Saldo 1. september	1.032.641	1.032.641
<b>Saldo 31. december</b>	<b>1.032.641</b>	<b>1.032.641</b>
<b>12 Kommunekredit</b>		
Saldo 1. september	2.315.650	2.412.427
Afdrag i året	-24.747	-96.777
<b>Saldo 31. december</b>	<b>2.290.903</b>	<b>2.315.650</b>
Løbetid til år 2035. Gæld forfalden indenfor 1 år DKK 101.261 Renten udgør 3,64 % over året.		
<b>13 Anden gæld</b>		
Momsafregningskonto	0	523.586
Skyldig A-skat og AM-bidrag	97.673	51.465
Feriepengeforpligtelse	261.768	197.632
	<b>359.441</b>	<b>772.683</b>



## Noter til årsrapporten

	2018 31. december <u>DKK</u>	2018 31. august <u>DKK</u>
<b>14 Regnskabsmæssig overdækning</b>		
Regnskabsmæssig overdækning overført fra tidligere år	1.930.590	1.715.537
Årets regnskabsmæssig over- / underdækning	<u>651.551</u>	<u>215.053</u>
Regnskabsmæssig overdækning til fremførsel	<u><b>2.582.141</b></u>	<u><b>1.930.590</b></u>

## 15 Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser

### Lejekontrakter

Selskabet har lejekontrakter hos Aarhus Kommune med en uopsigelsesperiode på 14 år pr. 31/12 2018. Den samlede forpligtelse udgør i alt TDKK 2.249.