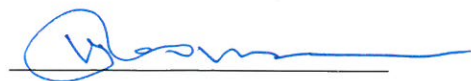


Uldum Varmeværk A.m.b.a.
Industrisvinget 9, 7171 Uldum

Årsrapport for
1. april 2018 - 31. marts 2019

CVR-nr. 16 50 03 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. maj 2019.



dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 for Uldum Varmeværk A.m.b.a.

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

Årsrapporten giver efter vores opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Uldum, den 9. maj 2019

Bestyrelse



Chresten Moos Petersen
formand



Ole Thomsen



Finn Thisgaard
Finn Thisgaard



Henry Jensen



Bjarne Therkelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Uldum Varmeværk A.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Uldum Varmeværk A.m.b.a. for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019, 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. 31. marts 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2018 - 31. marts 2019 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Revisionen har ikke omfattet de i årsrapporten anførte budgettal.

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.

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 fejl-information, 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.

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.

Tørring, den 9. maj 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32857

Selskabsoplysninger

Selskabet

Uldum Varmeværk A.m.b.a.
Industrisvinget 9
7171 Uldum

Telefon: 75 67 86 09

E-mail: info@uldumvarmevaerk.dk

CVR-nr.: 16 50 03 13

Stiftet: 31. juli 1961

Hjemsted: Hedensted

Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Bestyrelse

Chresten Moos Petersen, formand
Ole Thomsen
Finn Thisgaard
Henry Jensen
Bjarne Therkelsen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29
7160 Tørring

Dattervirksomhed

UF Administration ApS, Hedensted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter produktion af varme, herunder varmeforsyning i Uldumområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. april 2018 - 31. marts 2019 udviser i henhold til varmeforsyningsloven et nul resultat. Årets underdækning før henlæggelser udgør t.kr. 798, som fremgår af note 1. Resultatet på t.kr. 798 med tilæg af overført overskud fra tidligere år t.kr. 33 overføres til indregning i det kommende års varmepris. Balancen udviser en egenkapital på t.kr. 896.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke værkets finansielle stilling væsentligt.

Specifikationer af Uldum Varmeværk A.m.b.a. priser/forbrug m.m.

	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
Faste afgifter, bolig (kr./m ²)	18,00	18,00	18,00	18,00
Faste afgifter, erhverv (kr./m ²)	16,00	16,00	16,00	16,00
Målerafgifter (kr.)	675	675	675	675
Mwh-pris (kr.)	420	420	420	420
Solgte Mwh, forbrugere (Mwh)	12.223	13.698	11.978	11.414
Solgte Mwh, Rask Mølle Kraftvarmeværk A.m.b.a. (Mwh)	8.214	8.509	8.967	8.888
Graddageantal (normalår 3.037)	2.387	2.784	2.659	2.730
Flis/barkforbrug (m ³)	25.020	27.380	31.670	29.040
Olieförbrug (litr.)	1.830	19.002	16.500	24.000
Antal egne forbrugere	473	465	465	465
Eksterne forbrugere	1	1	1	1

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Uldum Varmeværk 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 og tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Selskabet er underlagt det særlige hvile-i-sig-selv princip i henhold til varmemforsyningsloven. Princippet medfører, at årets over- eller underdækning opgjort som årets resultat efter varmemforsyningsloven 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 omkostning eller en indtægt via resultatopgørelsen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid. Derudover kan tab på debitorer først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udsendt eller fremsendt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen oplyses i noterne.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilslutningsbidrag opkrævet hos forbrugerne medregnes i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Regnskabsposten omfatter blandt andet køb af flis og olie, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsanlæg samt drift, administration og ledelse af kedler mv.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger til vedligeholdelse af ledninger og målere, målerudgifter, lønninger, kørsel samt afskrivninger på ledningsnettet mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

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 poster direkte på egenkapitalen. Aktuell skat beregnes for det skattemæssige resultat vedrørende leveringen af varme til Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a. Den beregnede skat udgør 0 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år
Distributionsnet/ledningsnet	5-20 år
Transmissionsanlæg	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver består af kapitalandele i Dansk Fjernvarme. Kapitalandelene måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 skattebetaling. Den udskudte skatteforpligtelser indregnes med 22 %. Der er ikke afsat positiv udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter henlæggelser til nyinvesteringer og er indregnet i henhold til udarbejdet investeringsplan jf. varmemforsyningsloven.

Varmeforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nyinvesteringer og istandsættelser 5 år frem i tiden. Henlæggelsen kan pr. år maksimalt andrage 20 % af den af bestyrelsen forventede investering jævnfør investeringsplanen og henlæggelsen kan maksimalt udgøre 75 % af den forventede investering. Reguleringen af årets henlæggelse indgår som henholdsvis en omkostning eller indtægt i resultatopgørelsen. Henlæggelser til fremtidige investeringer vises under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld til kommunekredit måles til nominel restgæld.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	Budget <u>2018/19</u> (ej revideret)	<u>2017/18</u>
1 Nettoomsætning	11.537.111	11.354.000	12.236.824
2 Produktionsomkostninger	-9.016.120	-9.069.000	-9.491.180
Bruttoresultat	2.520.991	2.285.000	2.745.644
3 Distributionsomkostninger	-1.334.753	-1.051.000	-1.727.211
4 Administrationsomkostninger	-868.634	-755.000	-768.255
5 Andre driftsindtægter	51.134	42.000	90.000
6 Andre driftsomkostninger	-188.497	-240.000	-229.784
Driftsresultat	180.241	281.000	110.394
7 Øvrige finansielle omkostninger	-180.241	-281.000	-110.394
Finansiering netto	-180.241	-281.000	-110.394
Årets resultat	0	0	0

Balance 31. marts**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
8 Grunde og bygninger	4.555.069	3.904.370
9 Produktionsanlæg og maskiner	11.969.010	13.842.914
10 Distributionsnet/ledningsnet	877.303	1.184.694
12 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	55.536	95.071
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>17.456.918</u>	<u>19.027.049</u>
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	50.000	50.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>20.418</u>	<u>20.418</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>70.418</u>	<u>70.418</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>17.527.336</u>	<u>19.097.467</u>
Omsætningsaktiver		
14 Råvarer og hjælpematerialer	<u>486.000</u>	<u>410.800</u>
Varebeholdninger i alt	<u>486.000</u>	<u>410.800</u>
15 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	133.978	777.304
13 Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	764.766	0
16 Andre tilgodehavender	<u>689.260</u>	<u>425.212</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.588.004</u>	<u>1.202.516</u>
17 Likvide beholdninger	<u>3.704.278</u>	<u>1.300.484</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.778.282</u>	<u>2.913.800</u>
Aktiver i alt	<u>23.305.618</u>	<u>22.011.267</u>

Balance 31. marts

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital		
Indskudskapital	895.975	895.975
Egenkapital i alt	895.975	895.975
Hensatte forpligtelser		
18 Henlæggelser til nyinvesteringer	1.200.000	1.690.000
Hensatte forpligtelser i alt	1.200.000	1.690.000
Gældsforpligtelser		
19 Gæld til realkreditinstitutter	16.326.867	806.246
Langfristede gældsforpligtelser i alt	16.326.867	806.246
Kortfristet del af langfristet gæld	1.924.641	16.965.761
Leverandører af varer og tjenesteydelser	989.805	777.298
Gæld til tilknyttet virksomhed	334.170	273.036
20 Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	0	33.003
Skyldig tilbagebetaling, forbrugerne	1.607.873	404.080
21 Anden gæld	4.270	137.442
Periodeafgrænsningsposter	22.017	28.426
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.882.776	18.619.046
Gældsforpligtelser i alt	21.209.643	19.425.292
Passiver i alt	23.305.618	22.011.267

22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2018/19	Budget 2018/19 (ej revideret)	2017/18
1. Nettoomsætning			
Variable bidrag	5.084.429	5.670.000	5.693.967
Målerbidrag	333.789	334.000	327.687
Fast bidrag	2.414.675	2.479.000	2.519.754
Tilslutninger	286.055	0	986.710
Salg varme Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	2.620.394	2.871.000	2.714.307
Årets over-/underdækning	797.769	0	424.399
Årets henlæggelse	0	0	-430.000
	11.537.111	11.354.000	12.236.824

Noter

	2018/19	Budget 2018/19 (ej revideret)	2017/18
2. Produktionsomkostninger			
Fliskøb	4.225.518	4.800.000	4.156.951
Oliekøb	0	100.000	67.151
Bortskaffelse af aske	126.388	200.000	166.324
Læssemaskine mv.	82.148	0	67.771
Telefonudgifter produktion	3.377	0	9.841
Lokaleomkostninger produktion	362.525	385.000	454.099
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	778.550	504.000	742.900
Afskrivninger produktion	2.123.904	2.123.000	2.098.904
Produktion i alt	7.702.410	8.112.000	7.763.941
Vedligeholdelse flis kedel	224.647	180.000	914.570
Olie, øvrig vedligehold	5.663	0	5.535
Flis, øvrig vedligehold	369.603	180.000	136.432
Vedligehold skorsten	0	0	24.600
Rengøring	2.062	0	3.239
Øvrig vedligehold	396.767	166.000	123.241
Småanskaffelser, værktøj	26.042	35.000	30.240
Vedligeholdelse produktion i alt	1.024.784	561.000	1.237.857
El, vand og kemikalier			
El	556.011	396.000	550.618
Refunderet elafgift	-344.477	0	-324.641
Kemikalier, hjælpematerialer og vand	31.582	0	42.155
Afgifter	45.810	0	47.311
El, vand og kemikalier i alt	288.926	396.000	315.443
Driftsledelse og øvrig styring			
Kursusudgifter	0	0	15.065
Andre edbomkostninger	0	0	158.874
Driftsledelse og øvrig styring	0	0	173.939
	9.016.120	9.069.000	9.491.180

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>Budget 2018/19 (ej revideret)</u>	<u>2017/18</u>
3. Distributionsomkostninger			
Jordarbejder	138.409	80.000	135.931
Rørarbejder	295.196	100.000	56.670
Køb af målere og batterier	0	0	436.825
Vedligeholdelse af målere	102.932	96.000	290.150
Teknisk-/konsulentassistance	0	0	6.824
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	490.825	468.000	468.350
Afskrivninger distributionsnet/ledningsnet	307.391	307.000	307.391
Afskrivninger transmissionsanlæg	0	0	25.070
	<u>1.334.753</u>	<u>1.051.000</u>	<u>1.727.211</u>

Noter

	2018/19	Budget 2018/19 (ej revideret)	2017/18
4. Administrationsomkostninger			
Møder, kaffe, brød, julefrokost m.m.	6.100	10.000	3.438
Gaver og blomster	20.085	14.000	400
Annoncer	6.836	5.000	901
Hjemmeside	865	0	555
Kontorartikler	2.007	0	32
Porto og gebyrer	3.849	5.000	2.871
Edb-omkostninger	43.432	40.000	18.719
Revisorhonorar	46.500	50.000	45.500
Revisorhonorar, rest sidste år	0	0	-3.000
Kontingenter	108.853	75.000	106.237
Forsikringer	104.929	90.000	100.160
Mindre nyanskaffelser	11.960	0	0
Personaleomkostninger, administration	27.500	0	22.950
Telefon og telefax	3.377	5.000	9.841
Lokaleomkostninger, administration	40.281	40.000	50.455
Inkasso	14.435	0	0
Ændring i nedskrivning/tab på fordringer	4.500	25.000	13.461
Indgået på tidligere afskrevet fordringer	0	0	-8.015
Administrationsbidrag, UF Administration ApS	423.125	396.000	403.750
	868.634	755.000	768.255
5. Andre driftsindtægter			
Gebyrer	15.425	6.000	8.000
Udlejning af skorsten, TDC	29.500	36.000	37.000
Salg af skrot	3.284	0	0
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	2.925	0	45.000
	51.134	42.000	90.000
6. Andre driftsomkostninger			
PSO/Energibesparelse	188.497	240.000	229.784
	188.497	240.000	229.784

Noter

	2018/19	Budget 2018/19 (ej revideret)	2017/18
7. Øvrige finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter	0	0	136
Kommunekredit	180.241	281.000	110.258
	180.241	281.000	110.394
8. Grunde og bygninger			
Kostpris primo		6.430.029	4.969.557
Tilgang i årets løb		1.442.198	1.460.472
Anvendt henlæggelse		-490.000	0
Kostpris ultimo		7.382.227	6.430.029
Af- og nedskrivninger primo		-2.525.659	-2.271.770
Årets afskrivninger		-301.499	-253.889
Af- og nedskrivninger ultimo		-2.827.158	-2.525.659
Regnskabsmæssig værdi ultimo		4.555.069	3.904.370
9. Produktionsanlæg og maskiner			
Kostpris primo		25.793.885	22.324.155
Tilgang i årets løb		250.000	4.069.730
Anvendt henlæggelse		0	-600.000
Kostpris ultimo		26.043.885	25.793.885
Af- og nedskrivninger primo		-11.950.971	-9.852.067
Årets afskrivninger		-2.123.904	-2.098.904
Af- og nedskrivninger ultimo		-14.074.875	-11.950.971
Regnskabsmæssig værdi ultimo		11.969.010	13.842.914

Noter

	31/3 2019	31/3 2018
10. Distributionsnet/ledningsnet		
Kostpris primo	4.930.657	4.930.657
Kostpris ultimo	4.930.657	4.930.657
Af- og nedskrivninger primo	-3.745.963	-3.438.572
Årets afskrivninger	-307.391	-307.391
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.053.354	-3.745.963
Regnskabsmæssig værdi ultimo	877.303	1.184.694
11. Transmissionsanlæg		
Kostpris primo	125.350	125.350
Kostpris ultimo	125.350	125.350
Af- og nedskrivninger primo	-125.350	-100.280
Årets afskrivninger	0	-25.070
Af- og nedskrivninger ultimo	-125.350	-125.350
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
12. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	620.350	620.350
Kostpris ultimo	620.350	620.350
Af- og nedskrivninger primo	-525.279	-485.744
Årets afskrivninger	-39.535	-39.535
Af- og nedskrivninger ultimo	-564.814	-525.279
Regnskabsmæssig værdi ultimo	55.536	95.071
13. Underdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Saldo primo	-33.003	-457.402
Årets over-/underdækning	797.769	424.399
	764.766	-33.003

Noter

	31/3 2019	31/3 2018
14. Råvarer og hjælpematerialer		
Flis-, oile- og brændstofbeholdning	486.000	410.800
	486.000	410.800
15. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender, forbrugerne	158.978	802.304
Nedskrivning på tilgodehavender	-25.000	-25.000
	133.978	777.304
16. Andre tilgodehavender		
Moms	286.524	0
Tilgodehavende viderefakturerede omkostninger	3.308	0
Rask Mølle Varmeværk A.m.b.a.	399.428	425.212
	689.260	425.212
17. Likvide beholdninger		
Middelfart Sparekasse, driftskredit	3.704.278	1.250.157
Sparekassen Kronjylland, aftalekonto	0	24.870
Spar Nord Bank, aftalekonto	0	25.457
	3.704.278	1.300.484
18. Henlæggelser til nyinvesteringer		
Henlæggelser primo	1.690.000	1.860.000
Årets henlæggelse	0	430.000
Anvendt henlæggelse	-490.000	-600.000
	1.200.000	1.690.000

Noter

	<u>31/3 2019</u>	<u>31/3 2018</u>
19. Gæld til realkreditinstitutter		
Kommunekredit, hovedstol 6.400.000 kr.	806.246	1.322.962
Kommunekredit, hovedstol 7.200.000 kr.	0	440.984
Kommunekredit, Byggecredit	<u>17.445.262</u>	<u>16.008.061</u>
	18.251.508	17.772.007
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.924.641</u>	<u>-16.965.761</u>
	<u>16.326.867</u>	<u>806.246</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>13.100.000</u>	 <u>0</u>
20. Overdækning til indregning i efterfølgende års priser		
Saldo primo	33.003	457.402
Årets over-/underdækning	<u>-797.769</u>	<u>-424.399</u>
	<u>-764.766</u>	<u>33.003</u>
21. Anden gæld		
Moms	0	133.406
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	<u>4.270</u>	<u>4.036</u>
	<u>4.270</u>	<u>137.442</u>

Noter

	31/3 2019	31/3 2018
Omkostningsfordelinger		
Administrations honorar		
Faktureret fra UF Administration ApS	1.692.500	1.615.000
Overført til produktionsomkostninger, 46%	-778.550	-742.900
Overført til distributionsomkostninger, 29%	-490.825	-468.350
Overført til administrationsomkostninger, 25%	-423.125	-403.750
	0	0
Lønninger		
Løn til vicevært	21.054	19.540
Personaleomkostninger	6.446	3.410
Overført til administrationsomkostninger	-27.500	-22.950
	0	0
Læssemaskine mv.		
Brændstof	17.875	14.639
Vedligeholdelse	21.678	13.327
Vægtafgift og forsikring	3.060	270
Afskrivning, driftsmidler	39.535	39.535
Overført til produktionsomkostninger	-82.148	-67.771
	0	0
Lokaleudgifter		
Ejendomsskat og forsikring	15.419	7.697
Vedligeholdelse	69.704	233.638
Vand	10.995	4.806
Renovation	4.658	4.350
Rengøring	531	174
Afskrivning, bygning	301.499	253.889
Overført til produktionsomkostninger, 90%	-362.525	-454.099
Overført til administrationsomkostninger, 10%	-40.281	-50.455
	0	0
Telefonudgifter		
Telefon	6.754	19.682
Overført til produktionsomkostninger, 50%	-3.377	-9.841
Overført til administrationsomkostninger, 50%	-3.377	-9.841
	0	0

Noter

22. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 5.500 t.kr. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. marts 2019 udgør t.kr. 4.555.