



SKAGEN VARMEVÆRK

ÅRSRAPPORT

2018

54. REGNSKABSÅR

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4/3 2019


Dirigent

CVR-NR. 33 50 74 10



www.skagen-varmevaerk.dk

miljøvenlig energi

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4-5
Ledelsesberetning	
Hovedtal.....	6
Ledelsesberetning.....	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Noter	14-17

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SKAGEN VARMEVÆRK AMBA Ellehammervej 21 9990 Skagen CVR-nr.: 33 50 74 10 Hjemsted: Frederikshavn Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Thomas Rasmussen, formand Ole Hansen, næstformand Kurt Christensen Anders Mortensen Annie Christensen
Direktør	Jan Diget
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Spliidsvej 25 A, Box 170 9990 Skagen
Pengeinstitutter	Spar Nord Bank A/S Sct. Laurentii Vej 36 9990 Skagen Sparekassen Vendsyssel Sct. Laurentii Vej 33 9990 Skagen
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 4. marts 2019.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og driftsleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for SKAGEN VARMEVÆRK AMBA.

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

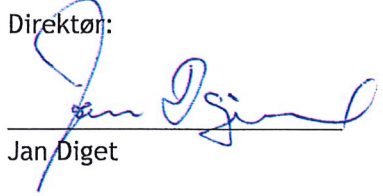
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold ledelsesberetningen omhandler.

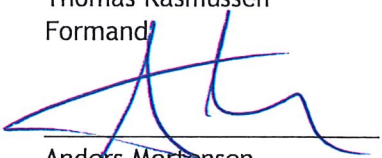
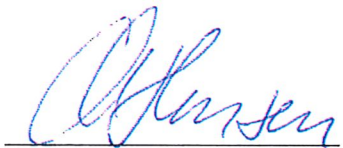
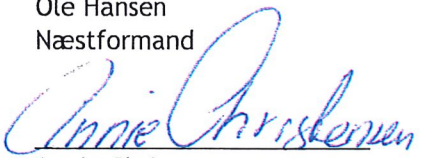
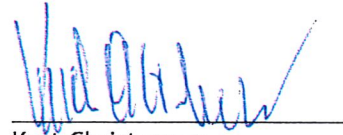
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skagen, den 12. februar 2019

Direktør:


Jan Diget

Bestyrelse:


Thomas Rasmussen
Formand
Anders Mortensen
Ole Hansen
Næstformand
Annie Christensen
Kurt Christensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i SKAGEN VARMEVÆRK AMBA

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SKAGEN VARMEVÆRK AMBA for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og varmeforsyningsloven.

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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, 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 ledelsen 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.

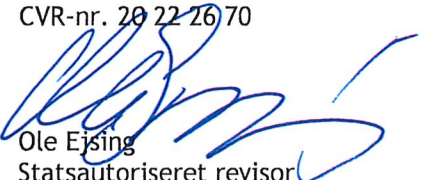
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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 samt varmeforsyningslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skagen, den 12. februar 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Ole Eising
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 28683

HOVEDTAL

	2018	2017	2016	2015	2014 (9 mdr.)
Antal forbrugere.....	2.639	2.625	2.610	2.591	2.515
M2 areal.....	545.676	541.578	539.365	534.431	524.125
Salg til forbrugere - MWh.....	63.355	61.496	61.729	58.722	30.100
Ledningsnet					
Registreret meter i alt:					
Hovedledning.....	43.214	43.200	46.214	46.061	45.032
Stikledning.....	45.184	44.600	37.658	37.454	36.880
Heraf i året:					
Nye hovedledninger.....	14	24	153	1.029	850
Nye stikledninger.....	584	188	204	574	323
Renoveret hovedledning.....	466	0	0	0	2
Renoveret stikledning.....	87	95	38	32	50
Produktion og køb af varme					
Egen produktion - MWh.....	51.951	31.828	40.350	32.315	14.679
Skagen Forbrænding.....	8.828	27.630	29.909	26.893	19.366
Fiskernes Fiskeindustri.....	21.845	20.325	10.492	16.552	9.850
	82.624	79.783	80.751	75.760	43.895
Graddage (22/12 2017 - 21/12 2018)...	2.641	2.719	2.712	2.718	1.261
Forbrug af gas og el					
Naturgas - m3 (1.000).....	6.353	4.017	5.397	4.100	2.079
Elforbrug - kWh (1.000).....	988	808	870	764	477
El-kedel - kWh (1.000).....	8.554	4.882	3.716	4.493	707
Produktion af el - MWh.....	26.569	17.440	23.373	17.597	9.003
Afregningspriser					
Kr./MWh.....	280,00	300,00	300,00	325,00	450,00
Kr./m3.....	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Effektbidrag - kr./m2.....	18,40	18,40	18,40	18,40	18,40
Gns. antal medarbejdere.....	7	7	7	7	7

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og levering af fjernvarme til selskabets forbrugere samt levering af el.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SKAGEN VARMEVÆRK AMBA for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

"HVILE I SIG SELV" PRINCIPPET

Over- og underdækninger

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 i nettoomsætningen. Den akkumulerende over- eller underdækning efter varmemforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugerne og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Investeringer i grunde, bygninger, produktionsanlæg og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmemforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivets forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier, der vil udlignes over tid. Forskellene er indregnet i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

I årets nettoomsætning indgår faktureret salg af varme, el-indtægter samt salg af øvrige ydelser til eksterne kunder.

Varmeåret omfatter samme periode som regnskabsåret. Salg af varme indregnes derfor på basis af et års levering og forbrug af varme i henhold til årsopgørelsen på tidspunkt for regnskabsårets afslutning.

Salg af varme er medtaget ud fra de i årsopgørelserne beregnede beløb, medens el-salg er medtaget i henhold til afregninger frem til regnskabsårets afslutning.

Årets over-/underdækning samt regulering af de tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalingerne, indgår som en reguleringspost i nettoomsætningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til produktion af varme og el, køb af brændsel, vedligeholdelse, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, ledninger, målere, driftsledelse, ledningstab samt af- og nedskrivninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, bestyrelse og generalforsamling, ledelse, forbrugerinformation, øvrige administrationsomkostninger, driftsledelse samt af- og nedskrivninger mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets resultat

I henhold til "Lov om varmeforsyning" kan der i varmeprisen indregnes alle nødvendige omkostninger samt en forrentning af indskudskapitalen. Selskabets resultat vil efter indregning af over- eller underdækning altid udgøre 0 kr.

Selskabet har ikke foretaget forrentning af indskudskapitalen.

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmeforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld til eller tilgodehavender hos andelshaverne. I det efterfølgende år indgår beløbet i varmeprisdannelsen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grund.

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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og installationer.....	30 år	0
Kraftvarmeanlæg mv., motorer.....	10 år	0
Øvrige anlæg.....	5-20 år	0

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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til kostpris pr. balancedagen.

Resultat til indregning i kommende års priser

Årets over- eller underdækning opgøres som forskellen mellem omkostningerne og de fakturerede indtægter efter varmemforsyningsloven. Beløbet indregnes i varmeindtægterne og optages i balancen enten som gæld eller tilgodehavender.

Egenkapital

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Varmemforsyningsloven åbner mulighed for at foretage henlæggelser til fremtidige nye investeringer. Henlæggelsen kan pr. år max. andrage 20% af en af bestyrelsen udarbejdet investeringsplan, og henlæggelsens akkumulerede maksimum kan max. udgøre 75% af investeringsplanen. Da bestyrelsen forventer større beløb anvendt til nye investeringer inden for de kommende 5 år, er der ultimo indeværende regnskabsår i alt henlagt 19.750 tkr. til ovennævnte formål, hvilket er en forøgelse af henlæggelsen med 2.000 tkr. i 2018.

En henlæggelse efter varmemforsyningsloven er en forpligtelse efter årsregnskabsloven indtil den planlagte investering er gennemført. Forpligtelsen er i regnskabet optaget under posten tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling enten som kortfristet eller langfristet gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 kr.
SALG AF VARME OG BIDRAG.....	1	49.165.282	48.169.353
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		2.355.365	-419.866
NETTOOMSÆTNING.....		51.520.647	47.749.487
Produktionsomkostninger.....	2	-33.346.081	-29.163.240
BRUTTORESULTAT.....		18.174.566	18.586.247
Distributionsomkostninger.....	3	-12.903.852	-12.788.028
Administrationsomkostninger.....	4	-3.078.670	-3.962.117
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT.....		2.192.044	1.836.102
Andre driftsindtægter.....	5	380.397	521.916
RESULTAT FØR RENTER.....		2.572.441	2.358.018
Finansielle indtægter.....	6	39.310	184.071
Finansielle omkostninger.....	7	-611.751	-542.089
RESULTAT FØR ÅRSREGULERINGER.....		2.000.000	2.000.000
Årsreguleringer.....	16	-2.000.000	-2.000.000
RESULTAT FØR SKAT.....		0	0
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		0	0
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Årets resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser.....		-2.355.365	419.866
Årsreguleringer.....		2.000.000	2.000.000
ÅRETS RESULTAT.....		-355.365	2.419.866
Årets anmeldte henlæggelse.....		-2.000.000	-2.000.000
Overført fra sidste år.....		5.591.484	5.171.618
Overføres til næste år.....		-3.236.119	-5.591.484
I ALT.....		0	0

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kraftvarmeanlæg m.v.....		2.490.504	8.974.621
Ledningsnet.....		10.115.234	10.021.473
Øvrige anlæg.....		3.375.277	3.745.535
Materielle anlægsaktiver.....	8	15.981.015	22.741.629
ANLÆGSAKTIVER.....		15.981.015	22.741.629
Tilgodehavender hos forbrugere.....		1.751.783	894.735
Andre tilgodehavender.....		1.845.451	1.399.393
Beregnete renter.....		1.562	8.731
Moms.....		5.444.317	2.839.547
Tilgodehavender.....		9.043.113	5.142.406
Andre værdipapirer.....		2.473.909	9.027.899
Værdipapirer.....		2.473.909	9.027.899
Indestående i pengeinstitutter.....		14.836.673	19.724.348
Kassebeholdninger.....		1.576	2.044
Likvide beholdninger.....		14.838.249	19.726.392
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		26.355.271	33.896.697
AKTIVER.....		42.336.286	56.638.326

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Basiskapital.....		5.040.687	5.040.687
EGENKAPITAL.....	9	5.040.687	5.040.687
Hensættelser.....		18.800.000	17.750.000
TIDSMÆSSIGE FORSKELLE I FORBRUGERBETALINGER.....		18.800.000	17.750.000
Langfristede gældsforpligtelser.....	10	0	10.810.269
Langfristede gældsforpligtelser.....		0	10.810.269
Kortfristet del af langfristet gæld.....	10	0	4.369.261
Tilbagebetalinger, forbrugere.....		1.383.233	1.295.679
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		12.828.321	10.771.260
Anden gæld.....	11	1.047.926	1.009.686
Årsreguleringer.....	16	3.236.119	5.591.484
Kortfristede gældsforpligtelser.....		18.495.599	23.037.370
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		18.495.599	33.847.639
PASSIVER.....		42.336.286	56.638.326
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter	14		
Medarbejderforhold	15		
Årsreguleringer	16		

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Salg af varme og bidrag			1
Forbrugsafgifter.....	19.228.767	18.399.043	
Effektbidrag.....	9.943.496	9.864.745	
Abonnement og målerleje.....	3.202.352	3.181.413	
Regulering og tab.....	183.463	2.689	
Salg af el.....	16.699.053	16.862.206	
Incitamentsbidrag.....	-91.849	-140.743	
	49.165.282	48.169.353	
Produktionsomkostninger			2
Køb af varme			
Naturgas.....	21.551.086	12.404.355	
Skagen Forbrænding.....	2.780.996	8.134.851	
Fiskernes Fiskeindustri.....	4.906.605	4.493.835	
Elkedel.....	2.394.222	1.286.416	
	31.632.909	26.319.457	
Vedligeholdelse og forbrugsmaterialer.....	1.553.694	1.463.161	
El.....	608.049	426.832	
Forsikring.....	401.532	446.869	
Teknisk assistance.....	20.304	0	
Driftsledelse.....	1.463.907	1.463.388	
Miljøafgift og gebyr Energistyrelsen.....	39.287	38.211	
Afskrivninger.....	6.786.461	7.168.640	
	42.506.143	37.326.558	
Overført ledningstab.....	-9.160.062	-8.163.318	
Produktionsomkostninger i alt.....	33.346.081	29.163.240	
Distributionsomkostninger			3
Ledningsnet.....	424.827	1.111.508	
Målere.....	94.559	163.957	
Vekslere.....	307.815	475.174	
El.....	33.434	32.654	
Driftsledelse.....	1.648.681	1.579.936	
Vand og kemikalier.....	117.851	224.896	
Afskrivninger, ledningsnet.....	1.116.623	1.036.585	
	3.743.790	4.624.710	
Ledningstab.....	9.160.062	8.163.318	
Distributionsomkostninger i alt.....	12.903.852	12.788.028	

NOTER

	2018 kr.	2017 kr.	Note
Administrationsomkostninger			4
Bestyrelshonorar.....	334.156	362.683	
Mødeudgifter og repræsentation.....	139.461	114.214	
Forbrugerinformation.....	22.459	31.091	
Ledelse og administration.....	1.518.081	1.495.232	
Fælles projekt.....	1.650	18.983	
Edb-udgifter.....	227.490	257.361	
Fotokopiering.....	26.553	25.668	
Vedligeholdelse.....	1.039	14.536	
Revision.....	102.000	99.000	
Rådgivning og anden assistance.....	53.500	25.000	
Juridisk og teknisk assistance.....	243.062	180.983	
Kontingenter og abonnement.....	134.432	154.839	
Afskrivning på kontorinventar og kontorbygning.....	180.746	180.746	
Energispareaktiviteter.....	94.041	1.001.781	
	3.078.670	3.962.117	
Andre driftsindtægter			5
Gebyrer, forbrugere.....	59.365	48.395	
Antenneleje.....	117.538	114.801	
Huslejeindtægt, Kirkevej.....	75.938	74.792	
Refusion af afgifter fra tidligere år.....	127.556	283.928	
	380.397	521.916	
Finansielle indtægter			6
Pengeinstitutter.....	24.709	84.101	
Forbrugere.....	2.351	4.303	
Modtagne kontanrabatter.....	12.250	11.202	
Kursgevinst, indfrielse af lån.....	0	84.465	
	39.310	184.071	
Finansielle omkostninger			7
Renter.....	338.913	472.768	
Indekstillæg.....	23.944	43.468	
Kurstab.....	248.894	25.853	
	611.751	542.089	

NOTER

Note

Materielle anlægsaktiver

8

	Kraftvarme- anlæg m.v.	Ledningsnet	Øvrige anlæg
Kostpris 1. januar 2018.....	103.602.839	17.384.890	17.036.580
Tilgang.....	0	2.160.384	112.832
Kostpris 31. december 2018.....	103.602.839	19.545.274	17.149.412
Afskrivninger 1. januar 2018.....	94.628.217	8.313.416	13.291.045
Årets afskrivninger	6.484.118	1.116.623	483.089
Afskrivninger 31. december 2018.....	101.112.335	9.430.039	13.774.134
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018..	2.490.504	10.115.235	3.375.278

2018
kr.

2017
kr.

Egenkapital

Basiskapital 1. april.....	5.040.687	5.040.687
	5.040.687	5.040.687

9

Langfristede gældsforpligtelser

10

	1/1 2018 Gæld i alt	31/12 2018 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter.....	15.179.530	0	0	0
	15.179.530	0	0	0

2018
kr.

2017
kr.

Anden gæld

11

Diverse omkostningskreditorer.....	245.242	270.242
ATP og sociale udgifter.....	5.964	5.964
Feriepengeforpligtelse.....	595.550	562.795
Depositum.....	42.160	42.160
Skyldig løn.....	159.010	128.525
	1.047.926	1.009.686

NOTER

			Note
Eventualposter mv.			12
Eventualforpligtelser			
Der er ingen eventualforpligtelser.			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			13
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret obligationsbeholdning, som pr. 31. december 2018 er opgjort til 2.460 tkr. Saldo på kontoen er pr. 31. december et indestående på 4.840 tkr.			
Nærtstående parter			14
Transaktioner med nærtstående parter			
Selskabet har leveret varme til bestyrelsesmedlemmer på normale handelsmæssige vilkår.			
	2018 kr.	2017 kr.	
Medarbejderforhold			15
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	7	7	
De samlede personaleomkostninger udgør:			
Udgiftsført, note 2.....	1.463.907	1.463.388	
Udgiftsført, note 3.....	1.648.681	1.579.936	
Udgiftsført, note 4.....	1.518.081	1.495.232	
	4.630.669	4.538.556	
Årsreguleringer			16
Årets resultat før årsreguleringer.....	2.000.000	2.000.000	
Henlæggelser i henhold til varmemforsyningsloven.....	-2.000.000	-2.000.000	
Afskrivninger ifølge årsregnskabsloven tilbageført.....	8.083.830	8.385.971	
Afskrivninger ifølge varmemforsyningsloven.....	-8.083.830	-8.385.971	
Indregnet over-/underdækning i omsætningen efter varme-forsyningsloven.....	-2.355.365	419.866	
Årets resultat ifølge varmemforsyningsloven	-2.355.365	419.866	
Overført resultat efter varmemforsyningsloven til indregning i kommende års priser primo.....	5.591.484	5.171.618	
	3.236.119	5.591.484	