



Gjerlev Varmeværk Amba

Merkurvej 12, Gjerlev, 8983 Gjerlev

CVR-nr. 14 49 29 84

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. september 2018.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Gjerlev Varmeværk Amba.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med tilpasninger som varmforsyningslovens regnskabsbestemmelser tilsiger.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjerlev, den 11. september 2018

Bestyrelse

Bjarne Nielsen
Formand

Lars Sloth Olesen
Næstformand

Jørgen Jørgensen
Kasserer

Kim Larsen
Sekretær

Johannes Mannik

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Gjerlev Varmeværk Amba

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gjerlev Varmeværk Amba for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, med tilpasninger som varmemeforsyningslovens regnskabsbestemmelser tilsiger

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hadsund, den 11. september 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Anders Flensted Nielsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31397

Jørn Velling
registreret revisor
MNE-nr. 1968

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gjerlev Varmeværk Amba
Merkurvej 12
Gjerlev
8983 Gjerlev

Telefon: 86474716
Hjemmeside: www.gjvarme.dk

CVR-nr.: 14 49 29 84
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Bjarne Nielsen, Formand
Lars Sloth Olesen, Næstformand
Jørgen Jørgensen, Kasserer
Kim Larsen, Sekretær
Johannes Mannik

Revision

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringvejen 8
9560 Hadsund

Bankforbindelse

Nykredit Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Andelsselskabet væsentligste aktiviteter har, i lighed med tidligere år været, at etablere varme-produktionsanlæg samt distribution af varme til værkets forsyningsområde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 3.554.314 mod 3.583.423 sidste år. Årets overdækning til indregning i næste års priser har udgjort 47.672 kr., som er modregnet i årets omsætning. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Investeringer:

Der er i regnskabsåret påbegyndt investering i ny halmfyr til en forventet samlet investeringssum på ca. 5 mill. kr. Finansieringen er sket med optagelse af lån i Kommunekredit med garanti fra Randers Kommune. Samtidig er der sket indfrielse af de eksisterende lån, således der kan optages ét samlet lån med en ramme op til 19,5 mill. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gjerlev Varmeværk Amba er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med tilpasninger som varmforsyningsloven tilsiger.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er i regnskabsåret foretaget følgende ændringer af anvendt regnskabspraksis:

Årsregnskabet er opstillet som et artsopdelt, således at indtægter og omkostninger er vist ud fra hvilken art det har. Tidligere års omkostninger være vist i forhold til hvilken funktion de har tilhørt (funktionsopdelt). Ændringen har ingen indflydelse på årets resultat.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Hvile i sig selv princippet

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdiregulering af 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsnet og andre anlæg indregnes i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsregnskabet indregnes afskrivningerne over aktiverens forventede brugstid. Derudover kan urealiserede gevinster og tab på værdipapirer og tab på debitorer samt regulering af udskudt skat først indregnes i varmeprisen når de er realiseret.

Tidsmæssige forskelle mellem indregningen i varmeprisen og i årsregnskabet udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellen indregnes under henholdsvis tilgodehavender eller gæld.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varme 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. Desuden omfatter nettoomsætningen årets over-/underdækning af hvile-i-sig-selv princippet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter variable omkostninger i forhold til produktionen af varme, herunder forbrug af halm og el mv.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drifts og vedligeholdelse af produktionsanlægget samt omkostninger til lokaler og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og ledningsnet	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1 Nettoomsætning	3.554.314	3.583.423
Lejeindtægt antenne	34.710	950.779
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-1.082.332	-997.844
3 Andre eksterne omkostninger	-1.006.828	-547.001
Bruttoresultat	1.499.864	2.989.357
6 Personaleomkostninger	2.523	-1.463.432
7 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.039.327	-1.060.054
Resultat før finansielle poster	463.060	465.871
8 Finansielle omkostninger	-463.060	-465.871
Årets resultat	0	0

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
9 Grunde og bygninger	734.816	818.178
10 Produktionsanlæg og maskiner	13.461.011	13.113.104
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	374.436	9.055
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>14.570.263</u>	<u>13.940.337</u>
Anpartskapital Dansk Fjernvarmes Handelsselskab	5.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>14.575.263</u>	<u>13.945.337</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	9.900	50.000
Varebeholdninger i alt	<u>9.900</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	86.240
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	98.856	141.816
Andre tilgodehavender	329.070	44.314
Tilgodehavender i alt	<u>427.926</u>	<u>272.370</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>437.826</u>	<u>322.370</u>
Aktiver i alt	<u>15.013.089</u>	<u>14.267.707</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2018	2017
Gældsforpligtelser		
12 Gæld til realkreditinstitutter	13.400.403	11.634.817
Kurstab og omkostninger ved låneomlægning	-448.997	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.951.406</u>	<u>11.634.817</u>
Kortfristet del af realkreditlån	601.000	1.079.901
Gæld til pengeinstitutter	777.044	311.841
13 Over-/underdækning	261.416	213.744
Leverandører af varer og tjenesteydelser	181.081	107.520
Gæld til forbrugere	220.488	146.926
14 Anden gæld	0	760.391
Periodeafgrænsningsposter	20.654	12.567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.061.683</u>	<u>2.632.890</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>15.013.089</u>	<u>14.267.707</u>
Passiver i alt	<u>15.013.089</u>	<u>14.267.707</u>

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Nettoomsætning		
Varme, forbrugsafgift 15.885GJ / 15.341GJ)	1.836.584	1.766.491
Fast afgift	1.231.919	1.247.772
Abonnementsbidrag	520.633	518.993
Gebyr	2.850	13.975
Tilslutninger	10.000	0
Årets overdækning/underdækning	<u>-47.672</u>	<u>36.192</u>
	<u>3.554.314</u>	<u>3.583.423</u>
2. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Køb halm	852.128	780.246
Ændring i lager af halm	40.100	0
El	86.609	96.507
Vand	7.784	5.968
Svovlafgift, olie og analyser mv.	42.183	61.196
Vedligeholdelse pumper	0	16.617
Refusion andre værker	32.058	0
Diverse vedligeholdelse og småanskaffelser	<u>21.470</u>	<u>37.310</u>
	<u>1.082.332</u>	<u>997.844</u>
3. Andre eksterne omkostninger		
Produktionsomkostninger, jf. note 4	594.505	107.224
Lokaleomkostninger	49.005	28.401
Administrationsomkostninger, jf. note 5	363.318	363.203
Øvrige omkostninger	<u>0</u>	<u>48.173</u>
	<u>1.006.828</u>	<u>547.001</u>
4. Produktionsomkostninger		
Køb af fremmed arbejde	428.529	0
Vedligeholdelse af produktionsanlæg	154.242	93.460
Vedligeholdelse solvarme	10.397	13.764
Gebyr energispareforanstaltninger	<u>1.337</u>	<u>0</u>
	<u>594.505</u>	<u>107.224</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
5. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	1.085	8.027
Edb-omkostninger	10.191	19.067
Inkasso	4.670	4.196
Telefon og telefax	1.167	15.128
Porto og gebyrer	16.239	26.189
Udarbejdelse og revision af årsrapport	29.500	20.000
Regnskabs- og bogholderimæssig assistance	73.550	41.615
Konsulentassistance	51.736	66.475
Forsikringer	104.767	86.810
Kontingenter	56.917	34.418
Kursus administration	0	7.030
Repræsentation	0	513
Arrangementer og generalforsamling	5.103	6.058
Annoncer	1.502	2.918
Øvrige omkostninger	0	2.801
Tab på forbrugere	6.891	21.958
	<u>363.318</u>	<u>363.203</u>
6. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	-2.523	1.454.628
Andre omkostninger til social sikring	0	8.804
	<u>-2.523</u>	<u>1.463.432</u>
7. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	83.362	83.362
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	970.965	986.692
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-15.000	-10.000
	<u>1.039.327</u>	<u>1.060.054</u>
8. Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	-29.910	-17.945
Renter, Nykredit	-379.332	-394.386
Renter, Kommunekredit	-45.339	-53.540
Garantiprovision Randers Kommune	-7.164	0
Diverse renter	-1.315	0
	<u>-463.060</u>	<u>-465.871</u>

Noter

	30/6 2018	30/6 2017
9. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2017	2.410.106	2.410.106
Kostpris 30. juni 2018	2.410.106	2.410.106
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-1.591.928	-1.508.566
Årets afskrivninger	-83.362	-83.362
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-1.675.290	-1.591.928
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	734.816	818.178
10. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli 2017	27.814.118	27.704.853
Tilgang i årets løb	1.314.454	109.265
Afgang i årets løb	-9.727.611	0
Kostpris 30. juni 2018	19.400.961	27.814.118
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-14.701.014	-13.719.440
Årets afskrivninger	-966.547	-981.574
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	9.727.611	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-5.939.950	-14.701.014
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	13.461.011	13.113.104
11. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2017	522.104	687.104
Tilgang i årets løb	369.799	0
Afgang i årets løb	-354.797	-165.000
Kostpris 30. juni 2018	537.106	522.104
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-513.049	-672.931
Årets afskrivninger	-4.418	-5.118
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	354.797	165.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-162.670	-513.049
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	374.436	9.055

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
12. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	14.001.403	12.714.718
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-601.000</u>	<u>-1.079.901</u>
	<u>13.400.403</u>	<u>11.634.817</u>
13. Over-/underdækning		
Over-/underdækning primo	213.744	249.936
Årets over-/underdækning	<u>47.672</u>	<u>-36.192</u>
	<u>261.416</u>	<u>213.744</u>
14. Anden gæld		
Skyldig moms	0	350.205
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	0	196.601
ATP og andre sociale ydelser	0	1.420
Løn og tantieme	0	141.756
Feriepenge	<u>0</u>	<u>70.409</u>
	<u>0</u>	<u>760.391</u>
15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger på 12.143 t.kr., hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 14.570. t.kr. Realkreditgælden er indfriet pr. 30. juni 2018.		