

# Regnskab

for  
*Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.A.*



Østergade 21  
6310 Broager

## Ledelsespåtegning

---

Driftsleder og bestyrelse har dags dato aflagt regnskabssammendraget for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a..

Regnskabssammendraget, der er uddraget af det reviderede årsregnskab, som er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser at regnskabssammendraget, der er uddraget af det reviderede årsregnskab for Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018, i alle væsentlige henseender er et retvisende sammendrag af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broager, den 29. juni 2018

### Driftsleder



Povl B. Christiansen

### Bestyrelse

Peer Monger  
(formand)



Poul Erik Beck

Jørgen Nielsen  
(næstformand)



Peder E. Pedersen

Niels Nørmark



Erik Teichert

*Poul Erik Beck. P.E. Pedersen*

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den



Dirigent

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

**Til andelshaverne i Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a.**

### **Konklusion**

Regnskabssammendraget, der omfatter sammendraget balance pr. 31. maj 2018 samt sammendraget resultatopgørelse for året, der sluttede pr. denne dato samt tilhørende noter, er udtaget af det reviderede regnskab for Broager Fjernvarmeselskab A.m.b.a. for året, der sluttede pr. denne dato.

Det er vores opfattelse, at det medfølgende regnskabssammendrag, i alle væsentlige henseender er et rimeligt sammendrag af det reviderede regnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, idet regnskabsopstillingen er tilpasset under hensyntagen til de ifølge varmeforsyningslovens gældende bestemmelser samt virksomhedens karakter.

### **Regnskabssammendrag**

Regnskabssammendraget indeholder ikke alle de oplysninger, der kræves ved årsregnskabsloven. Regnskabssammendraget og revisors erklæring herom kan derfor ikke læses som erstatning for det reviderede regnskab og revisors erklæring herom. Regnskabssammendraget og det reviderede regnskab afspejler ikke indvirkningerne af begivenheder, der er indtruffet efter datoen på vores erklæring om det reviderede regnskab.

### **Det reviderede regnskab og vores erklæring herom**

Vi har udtrykt en konklusion uden modifikationer i vores erklæring af 29. juni 2018 om dette årsregnskab.

### **Ledelsens ansvar for regnskabssammendraget**

Ledelsen er ansvarlig for udarbejdelsen af regnskabssammendraget i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Revisor ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om, hvorvidt regnskabssammendraget i alle væsentlige henseender er et rimeligt sammendrag af det reviderede regnskab på grundlag af vores handlinger, som er udført i overensstemmelse med International standard om revision (ISA 810, Opgaver vedrørende afgivelse af erklæring om regnskabssammendrag), og de yderligere krav der er gældende i Danmark.

Aabenraa, den 29. juni 2018

**Sønderjyllands Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 18 06 16 35



Mads Klausen  
Statsaut. revisor  
MNE-nr. 34078

**Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj**

Note	2017/18 kr.	Budget 2017/18 t.kr. (ej revideret)	2016/17 kr.	Budget 2018/19 t.kr. (ej revideret)
Nettoomsætning	18.894.355	17.955	16.383.174	17.055
Produktionsomkostninger	-13.871.018	-13.529	-11.988.200	-13.235
<b>Bruttoresultat</b>	<b>5.023.337</b>	<b>4.426</b>	<b>4.394.974</b>	<b>3.820</b>
Distributionsomkostninger	-3.573.134	-3.482	-3.094.541	-2.894
Administrationsomkostninger	-1.647.781	-2.340	-2.103.534	-1.864
Andre driftsindtægter	1.007.407	786	2.033.465	823
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>809.829</b>	<b>-610</b>	<b>1.230.364</b>	<b>-115</b>
Finansielle indtægter	6.625	0	270.691	0
Finansielle omkostninger	-1.270.738	-1.284	-1.200.513	-1.325
<b>Resultat før skat</b>	<b>-454.284</b>	<b>-1.894</b>	<b>300.542</b>	<b>-1.440</b>
Skat af årets resultat	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-454.284</b>	<b>-1.894</b>	<b>300.542</b>	<b>-1.440</b>
Resultatdisponering				
Overført overskud fra tidligere år	1.894.327	1.894	1.593.785	1.440
Årets resultat	-454.284	-1.894	300.542	-1.440
<b>Til disposition</b>	<b>1.440.043</b>	<b>0</b>	<b>1.894.327</b>	<b>0</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>				
Disponeret fra overført resultat	1.440.043	0	1.894.327	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.440.043</b>	<b>0</b>	<b>1.894.327</b>	<b>0</b>

**Balance 31. maj**

<b>Aktiver</b>	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Ejendommen Østergade 21	66.653	237.335
Ledningsnet	4.136.171	4.428.608
Varmemålere	381.841	525.281
Grundsvandsvarmepumpe	37.219.088	39.799.232
Solvarmeanlæg	7.946.912	9.220.811
Driftsmateriel og inventar	413.237	147.957
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>50.163.902</u>	<u>54.359.224</u>
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling	275.736	483.690
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>275.736</u>	<u>483.690</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>50.439.638</u></b>	<b><u>54.842.914</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos varmeaftagere	437.232	41.562
Andre tilgodehavender	1.449.080	8.290.670
Periodeafgrænsningsposter	240.525	273.104
Tilgodehavender i alt	<u>2.126.837</u>	<u>8.605.336</u>
Likvide beholdninger	20.588	54.889
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.147.425</u></b>	<b><u>8.660.225</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>52.587.063</u></b>	<b><u>63.503.139</u></b>

**Balance 31. maj**

<b>Passiver</b>	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
Reservefond	2.432.146	2.432.146
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.432.146</b>	<b>2.432.146</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter	38.200.460	44.616.969
Langfristede gældsforpligtelser i alt	38.200.460	44.616.969
Kortfristet del af langfristet gæld	6.876.467	1.849.761
Overdækning til indregning i efterfølgende års priser	1.440.043	1.894.327
Henlæggelse til distributionsnet	260.000	424.000
Kreditinstitutter	544.874	6.172.679
Leverandørgæld	632.756	1.240.057
Gæld til varmeaftagere	880.766	3.566.009
Anden gæld	731.309	1.044.791
Periodeafgrænsningsposter	588.242	262.400
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.954.457	16.454.024
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>50.154.917</b>	<b>61.070.993</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>52.587.063</b>	<b>63.503.139</b>