

ULSTED VARMEVÆRK A.M.B.A.

ÅRSRAPPORT

2017/18

CVR-NR. 34 91 68 10

 REVISION LIMFJORD

Vi er tættere på dig

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

Dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	12
Balance 30. juni	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Ulsted Varmeværk a.m.b.a..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulsted, den 21. september 2018

Bestyrelse:

Egon Christiansen
Formand

Lars Christensen
Næstformand

Jørgen Ovesen
Sekretær

Jesper Henriksen

Hans Jørgen Batsberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Ulsted Varmeværk a.m.b.a.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ulsted Varmeværk a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den 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 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.

Ulsted Varmeværk a.m.b.a.

- 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.

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.

Nørresundby, den 21. september 2018

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Lars Danmark Baadsgaard Bruun
Registreret revisor
MNE-nr. mne32822



Selskabsoplysninger

Selskabet

Ulsted Varmeværk a.m.b.a.
Teglgårdsvej 10, Ulsted
9370 Hals

Telefon: 98 25 43 30
E-mail: ulstedvarme@pc.dk

CVR-nr.: 34 91 68 10
Stiftet: 3. juli 1964
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Bestyrelse

Egon Christensen, formand
Lars Christensen, næstformand
Jørgen Ovesen, sekretær
Jesper Henriksen
Hans Jørgen Batsberg

Revision

Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Gammel Østergade 16
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet omfatter fjernvarmeforsyning i Ulsted.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på 0 kr. er tilfredsstillende set i forhold til, at Ulsted Varmeværk a.m.b.a. skal aflægge regnskabet efter hvile i sig selv princippet.

Årets overdækning til indregning i efterfølgende budgetår andrager 48 t.kr. Beløbet er reguleret i årets omsætning vist i note 1.

For regnskabsåret 2017/18 forventes driften at balancere.

Bevægenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet bevægenheder, som væsentlig vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulsted Varmeværk a.m.b.a. for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

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 virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 enkel 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 eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Reguleringsmæssige over-/underdækninger

Årets over-/underdækning

Årets over- eller underdækning opstår som følge af, at taksterne (varmeprisen) for året samlet set har været enten for høje eller for lave i forhold til virksomhedens omkostninger, opgjort i henhold til varmforsyningslovens regler herom. Virksomheden er underlagt "hvile-i-sig-selv princippet" i henhold til varmforsyningsloven, hvilket medfører, at den akkumulerende over- eller underdækning skal tilbageføres til eller kan opkræves hos forbrugerne ved indregning i efterfølgende års priser.

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling

Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling opstår som følge af, at visse poster i regnskabet, herunder afskrivninger på værkets anlæg, indregnes efter forskellige principper i henholdsvis årsrapporten og ved opgørelsen af varmeprisen i henhold til varmforsyningslovens regler herom. Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremrykket betaling fra forbrugerne i forhold til de regnskabsmæssige værdier i årsrapporten, som vil udlignes over tid.

Regnskabsmæssig behandling

Årets over-/underdækning samt årets forskydning i tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling reguleres i virksomhedens nettoomsætning.

Den akkumulerede over- eller underdækning såvel som den akkumulerede tidsmæssige forskel i forbrugerbetaling er udtryk for en gæld til, henholdsvis et tilgodehavende hos, forbrugerne og indregnes i balancen under tilgodehavende og gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomhedens nettoomsætning omfatter salg af varme. Herunder indeholder nettoomsætningen faste afgifter. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart.

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 tidspunktet for regnskabsafslutningen.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige anlægsafskrivninger ved produktion af varme.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger indeholder alle omkostninger inkl. regnskabsmæssige afskrivninger fra produktionssted til slutforbruger, herunder drift og vedligeholdelse af ledningsnet.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i årets løb til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til det administrative personale, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Sekundære indtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån.

Skatteforhold

Virksomheden er undtaget fra skattepligt efter selskabsskattelovens § 1, stk. 1, pkt. 3.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter fjernvarmeanlæg og driftsmidler.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke regnskabsmæssigt på grunde. 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. For aktiver, hvor virksomheden deltager i fremstillingen, omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Fjernvarmeanlæg	20-30 år
Driftsmidler	5 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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til anskaffelsessum.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. I tilfælde, hvor kostprisen er højere en nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital

Egenkapital består af tilslutningsafgifter og akkumulerende overskud indtil 1. marts 1981. Egenkapitalen før denne dato skal ikke tilbageføres til forbrugerne i henhold til varmforsyningsloven. Virksomheden må herudover ikke oparbejde egenkapital ud over indskud fra andelshavere samt tilladt forrenting heraf.

Kommunekredit

Kommunekredit måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles gælden til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten præsenteres indirekte og opgøres som virksomhedens resultat reguleret for ikke kontante driftsposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteind- og udbetalinger, betalinger vedrørende ekstraordinære poster.

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristet gæld.

Likvider omfatter "Likvide beholdninger".

UDKAST

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
1	Salg af fjernvarme	6.510.940	6.279
2	Produktionsomkostninger	<u>-4.814.208</u>	<u>-4.676</u>
	Dækningsbidrag	1.696.732	1.603
3	Distributionsomkostninger	-212.963	-235
4	Administrationsomkostninger	<u>-1.027.935</u>	<u>-888</u>
	Driftsresultat	455.834	480
5	Sekundære indtægter	<u>32.500</u>	<u>33</u>
	Resultat før finansielle poster	488.334	513
6	Finansielle indtægter	38.450	40
	Finansielle omkostninger	<u>-526.784</u>	<u>-553</u>
	Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance 30. juni

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Fjernvarmeanlæg	23.884.213	25.640
Driftsmidler	61.815	69
7 Materielle anlægsaktiver	<u>23.946.028</u>	<u>25.708</u>
Andelsbevis i Dansk Fjernvarmes Projektselskab A.m.b.a.	8.273	8
Finansielle anlægsaktiver	<u>8.273</u>	<u>8</u>
Anlægsaktiver	<u>23.954.301</u>	<u>25.716</u>
Råvarer og hjælpematerialer	181.403	91
Varebeholdninger	<u>181.403</u>	<u>91</u>
Andre tilgodehavender	0	6
8 Tilgodehavende efterbetaling hos forbrugere	254.508	426
Forudbetalte omkostninger	98.487	59
Tilgodehavender	<u>352.995</u>	<u>491</u>
Likvide beholdninger	<u>2.697.567</u>	<u>2.217</u>
Omsævningsaktiver	<u>3.231.965</u>	<u>2.799</u>
Aktiver	<u>27.186.266</u>	<u>28.515</u>

Balance 30. juni

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Fast egenkapital fra 1981	<u>469.061</u>	<u>469</u>
Egenkapital	<u>469.061</u>	<u>469</u>
Kommunekredit	<u>23.712.298</u>	<u>25.397</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>23.712.298</u>	<u>25.397</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	1.684.561	1.665
9 Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere	307.777	229
Leverandører af varer og tjenesteydelser	715.434	501
Anden gæld	<u>297.135</u>	<u>254</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.004.907</u>	<u>2.649</u>
Gældsforpligtelser	<u>26.717.205</u>	<u>28.046</u>
Passiver	<u>27.186.266</u>	<u>28.515</u>
10 Sikkerhedsstillelser		

Pengestrømsopgørelse

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Årets resultat	0	0
Reguleringer		
Afskrivninger	1.990.796	1.973
Regnskabsmæssig avance/tab på materielle anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme via indtjening	<u>1.990.796</u>	<u>1.973</u>
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-90.857	116
Ændring i tilgodehavender	138.632	491
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser i øvrigt	335.164	23
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>2.373.735</u>	<u>1.621</u>
Tilgang fjernvarmeanlæg og driftsmidler	-228.407	-258
Indgåede tilslutningsafgifter	0	54
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-228.407</u>	<u>-204</u>
Optagelse af lån	0	0
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-1.664.978	-1.642
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-1.664.978</u>	<u>-1.642</u>
Ændring i likvider		
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.373.735	1.621
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	228.407	-204
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	1.664.978	-1.642
	480.350	-225
Likvider 1. juli 2017	<u>2.217.217</u>	<u>2.442</u>
Likvider 30. juni 2018	<u><u>2.697.567</u></u>	<u><u>2.217</u></u>

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
1 Salg af fjernvarme		
Varmeafgift inkl. regulering af tidligere perioder (variabel del)	3.537.648	2.984
Forbrugerafgift, fast bidrag og målerleje (fast del)	3.227.162	3.051
Over-/underdækning sidste år	205.655	38
Over-/underdækning dette år	<u>-48.215</u>	<u>206</u>
	<u>6.510.940</u>	<u>6.279</u>
2 Produktionsomkostninger		
Halm, træpiller og olie (brændselskøb)	1.790.945	1.535
El, vand og kemikalier	122.834	135
Drift, reparation og vedligeholdelse (produktion)	188.487	267
Lønninger, pensionsbidrag og hensat feriepengeforpligtelse	673.074	717
Sociale bidrag o.l.	19.151	18
Andre personaleomkostninger	28.921	30
Afskrivning på produktionsanlæg	1.956.998	1.917
Afskrivning på driftsmidler (øvrige anlæg)	<u>33.798</u>	<u>57</u>
	<u>4.814.208</u>	<u>4.676</u>
3 Distributionsomkostninger		
Drift, reparation og vedligeholdelse (distribution)	75.905	113
Drift, reparation og vedligeholdelse (øvrige anlæg)	73.909	93
Tab på forbrugere	<u>63.149</u>	<u>29</u>
	<u>212.963</u>	<u>235</u>

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
4 Administrationsomkostninger		
Møde- og rejseudgifter	61.904	53
Kontorhold og telefon	49.120	45
Opkrævningsgebyrer	20.240	16
Inkassoomkostninger	6.046	9
Forsikringer m.v.	118.824	72
Revision, regnskab og prisetervisning	63.100	62
Juridisk assistance	0	0
Edb-udgifter	10.027	20
Øvrige administrationsomkostninger	37.697	43
Repræsentation	5.996	21
Miljøgodkendelse	0	5
	<hr/>	<hr/>
Administrationsomkostninger i alt ekskl. løn og energibesparelser	372.954	346
Køb af energibesparelser	227.600	105
Personaleomkostninger (administration)	427.381	437
	<hr/>	<hr/>
	1.027.935	888
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
5 Sekundære indtægter		
Lejeindtægter	32.500	33
Avance ved salg af driftsmidler	0	0
	<hr/>	<hr/>
	32.500	33
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
6 Finansielle indtægter		
Gebyrer	31.500	37
Renteindtægter inkl. kontantrabat	6.950	3
	<hr/>	<hr/>
	38.450	40
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

	Fjernvarme- anlæg kr.	Driftsmidler kr.
7 Materielle anlægaktiver		
Kostpris 1. juli 2017	40.016.064	284.266
Tilgang	201.565	26.842
Kostpris 30. juni 2018	40.217.629	311.108
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	14.376.418	215.495
Årets afskrivning	1.956.998	33.798
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	16.333.416	249.293
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	23.884.213	61.815
	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
8 Efterbetaling fra forbrugere		
Tilgodehavende efterbetalinger fra forbrugere	254.508	220
Takstmæssig underdækning	0	206
	254.508	426
9 Tilbagebetaling til forbrugere		
Skyldige tilbagebetalinger til forbrugere	259.562	229
Takstmæssig overdækning	48.215	0
	307.777	229
10 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
Værkets aktiver er ikke pantsatte.		

Der er, på Aalborg Kommunes foranledning, tinglyst forblivelsespligt for alle forbrugere af Ulsted Varmeværk, da Aalborg Kommune indestår som selvskyldnerkautionist for Ulsted Varmeværk a.m.b.a.'s gæld til Kommunekredit.