

## Ledelsespåtegning

---

Driftsleder og bestyrelse har dags dato aflagt regnskabssammendraget for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Gram Fjernvarme A.m.b.a.

Regnskabssammendraget 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 Gram Fjernvarme A.m.b.a. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, i alle væsentlige henseender er et retvisende sammendrag af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

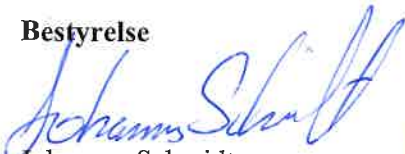
Gram, den 28. februar 2019

### Driftsleder

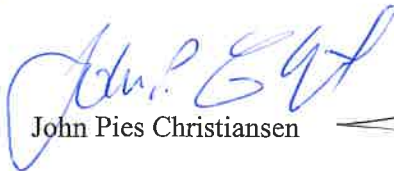


Lars M. Damkjær

### Bestyrelse



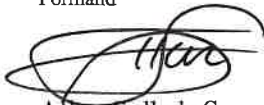
Johannes Schmidt  
Formand



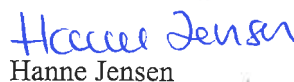
John Pies Christiansen



Preben Falkenberg



Allan Sølbek-Severin



Hanne Jensen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **27.3** 2019.



Dirigent

## **Den uafhængige revisors erklæring om sammendrag**

---

### **Til andelshaverne i Gram Fjernvarme A.m.b.a.**

#### **Konklusion**

Regnskabssammendraget, der omfatter sammendraget balance pr. 31. december 2018 samt sammendraget resultatopgørelse for året, der sluttede pr. denne dato samt tilhørende noter, er udtaget af det reviderede regnskab for Gram Fjernvarme A.m.b.a. for 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 28. februar 2019 om dette årsregnskab.

#### **Ledelsens ansvar for regnskabssammendraget**

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

#### **Revisors 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 28. februar 2019

### **Sønderjyllands Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 18 06 16 35

**Mads Klausen**

Statsaut. revisor  
MNE-nr. 34078

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

	2018 kr.	Budget 2018 t.kr. (ej revideret)	2017 kr.	Budget 2019 t.kr. (ej revideret)
Nettoomsætning	19.127.162	22.090	18.194.312	21.287
Produktionsomkostninger	-10.594.928	-12.284	-14.170.796	-11.973
<b>Bruttoresultat</b>	<b>8.532.234</b>	<b>9.806</b>	<b>4.023.516</b>	<b>9.314</b>
Distributionsomkostninger	-3.523.434	-3.261	-3.242.614	-3.660
Administrationsomkostninger	-2.444.844	-2.186	-2.633.149	-2.426
Andre driftsindtægter	739.500	835	888.368	670
Andre driftsomkostninger	-152.004	0	0	-192
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>3.151.452</b>	<b>5.194</b>	<b>-963.879</b>	<b>3.706</b>
Andre finansielle indtægter	3.144	3	7.152	3
Andre finansielle omkostninger	-2.000.357	-1.984	-2.112.441	-1.892
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.154.239</b>	<b>3.213</b>	<b>-3.069.168</b>	<b>1.817</b>
Skat af årets resultat	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>1.154.239</b>	<b>3.213</b>	<b>-3.069.168</b>	<b>1.817</b>

**Forslag til  
resultatdisponering:**

Overført fra tidligere år	-3.213.481	-3.213	-144.313	-2.059
Årets resultat	1.154.239	3.213	-3.069.168	1.817
<b>I alt til disposition</b>	<b>-2.059.242</b>	<b>0</b>	<b>-3.213.481</b>	<b>-242</b>

**Der foreslås disponeret  
således:**

Overførsel til næste år	-2.059.242	0	-3.213.481	-242
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-2.059.242</b>	<b>0</b>	<b>-3.213.481</b>	<b>-242</b>

**Balance 31. december****Aktiver**

	2018 kr.	2017 kr.
<b>Anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg	96.751.831	102.238.319
Distributionsanlæg	2.479.646	2.572.776
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	82.177	122.915
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>99.313.654</u>	<u>104.934.010</u>
Kapitalandele	10.250	10.250
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.250</u>	<u>10.250</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>99.323.904</u></b>	<b><u>104.944.260</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Brændselolie	29.225	29.225
Lagerbeholdning i alt	<u>29.225</u>	<u>29.225</u>
Tilgodehavender fra varmeopgørelser	1.094.570	818.357
Underdækning til indregning i efterfølgende års priser	2.059.242	3.213.481
Andre tilgodehavender	2.324.601	1.414.228
Tilgodehavender i alt	<u>5.478.413</u>	<u>5.446.066</u>
Likvide beholdninger	821.952	119.158
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.329.590</u></b>	<b><u>5.594.449</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>105.653.494</u></b>	<b><u>110.538.709</u></b>

**Balance 31. december****Passiver**

	2018 kr.	2017 kr.
<b>Egenkapital</b>		
Kapitalkonto	2.954.928	2.954.928
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.954.928</b>	<b>2.954.928</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	88.638.857	93.324.940
Langfristede gældsforpligtelser i alt	88.638.857	93.324.940
Kortfristet del af langfristet gæld	4.686.083	6.693.966
Leverandørgæld	7.860.510	4.624.856
Varmeopgørelser, andelshavere	1.011.342	349.081
Anden gæld	501.774	2.590.938
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.059.709	14.258.841
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>102.698.566</b>	<b>107.583.781</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>105.653.494</b>	<b>110.538.709</b>

**Eventualposter****Operationel leasing**

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 48 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 25 og 42 måneder og en samlet restleasingydelse på 140 t.kr.

**Andre eventualforpligtelser**

Selskabet har tilbageholdt sidste betaling til en af selskabets entreprenører, idet denne ikke har udbedret mangler ved den leverede varmetank. Entreprenøren har stævnet selskabet for t.kr. 1.428 med tillæg af procesrente fra den 11. marts 2016 af t.kr. 601; fra den 3. januar 2017 af t.kr. 625 og fra den 28. marts 2017 af t.kr. 202. Det udestående beløb, som er tilbageholdt udgør t.kr. 1.226 og er af forsigtighedsårsager indregnet som gæld. Selskabets ledelse forventer ikke sagen vil medføre betaling af procesrenterne samt af regning på t.kr. 202 for dykker, idet entreprenøren endnu ikke har udbedret de reklamationer, selskabet har påpeget.