

*Egtved Fjernvarme A.m.b.A.  
Søndergade 35  
6040 Egtved*

*CVR-nr: 14 90 95 16*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2017

\_\_\_\_\_  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæring .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7

### **Arsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Bestyrelsen, driftsleder og regnskabsfører har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 25. september 2017

### Driftsleder og regnskabsfører

Jørgen Jepsen  
driftsleder

Hans Kristian Madsen  
regnskabsfører

### Bestyrelse

Anders Rønshof  
formand

Allan Andersen  
næstformand

Karsten Warming

Poul Kristensen

Peter Kristensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

---

### Til andelshaverne/varmeaftagere i Egtved Fjernvarme A.m.b.A.

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Egtved Fjernvarme A.m.b.A. for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter balance, resultatopgørelse samt noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse efter årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

#### 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 de 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 er ansvarlig for udarbejdelsen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen fastlægger for nødvendig for at kunne udarbejde årsregnskabet, der er 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 betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller tilsammen har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugere 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.
- 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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

---

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 årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brædstrup, den 25. september 2017

LIDEGAARD revision & rådgivning  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 27096174

Ole Madsen  
Registreret revisor

## SELSKABSOPLYSNINGER

---

**Selskabet**

Egtved Fjernvarme A.m.b.A.  
Søndergade 35  
6040 Egtved

Hjemmeside: [www.egtvedvarme.dk](http://www.egtvedvarme.dk)  
E-mail: [info@egtvedvarme.dk](mailto:info@egtvedvarme.dk)

CVR-nr.: 14 90 95 16  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Bestyrelse**

Anders Rønshof formand  
Allan Andersen næstformand  
Karsten Warming  
Poul Kristensen  
Peter Kristensen

**Direktion**

Jørgen Jepsen driftsleder  
Hans Kristian Madsen regnskabsfører

**Revisor**

LIDEGAARD revision & rådgivning  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Jernbanegade 3  
8740 Brædstrup

## LEDELSESBERETNING

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år omfattet produktion af el og fjernvarme.

### **Udvikling i året**

Overdækning pr. 30. juni 2017, kr. 3.213.578 skal over åre tilbageføres til forbrugerne.

Iht. varmforsyningslovens bestemmelser tilbagebetales vedr. 2015/2016 og 2016/2017 kr. 3.213.578 til forbrugerne. Heraf er indregnet kr. 3.423.596 i budgettet for 2017/2018 medens den resterende del kr. - 210.018 indregnes i budgettet for 2018/2019.

Ved udgangen af dette regnskabsår er der 900 andelshavere/varmeaftagere, med i alt 937 installationer.

Det samlede ledningsnet udgør 17.971 meter hovedledning og 16.417 meter stikledning.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Egtved Fjernvarme A.m.b.A. for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### Hvile-i-sig-selv princippet

Egtved Varmeværk 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 i nettoomsætningen. Den akkumulerede over- eller underdækning efter varmforsyningslovens regler er udtryk for et mellemværende med forbrugeren, og indregnes i balancen under gæld eller tilgodehavender.

#### Underdækning

Underdækning er et udtryk for, at varmeværket har haft mindre indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

#### Overdækning

Overdækning er et udtryk for, at varmeværket har haft større indtægter end krævet i forhold til "hvile-i-sig-selv" princippet.

#### Tidsmæssige forskelle i kundebetaling

Investeringen i grunde, bygninger, produktionsanlæg, distributionsanlæg, varmemålere og andet

---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

driftsmateriel indreges i varmeprisen i henhold til varmeforsyningslovens regler om afskrivninger og henlæggelser og er udtryk for forbrugernes finansiering af anlægsinvesteringer. I årsrapporten indregnes afskrivningerne over aktivernes forventede brugstid.

Tidsmæssige forskelle mellem indregning i varmeprisen og i årsrapporten udtrykker således enten en udskudt eller fremskudt betaling fra forbrugerne i forhold til den regnskabsmæssige værdi, der vil udlignes over tid. Forskellene indregnes i balancen under henholdsvis tilgodehavender eller hensatte forpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varme, målerleje, faste bidrag og indtægter ved elproduktion m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter alle omkostninger til produktion af varme og el, herunder brændselsomkostninger, lønninger og gager samt afskrivninger.

#### Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varme solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til drift af ledningsnet, lønninger og gager, varmetab i ledningsnet samt afskrivninger.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

#### Andre driftsindtægter

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

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 egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20-33 år	0 %
Produktionsanlæg, sol, kraftvarmeanlæg, elkedel	5-30 år	0 %
Distributionsanlæg varmecentral, ledningsnet	10-35 år	0 %
Øvrige driftsmidler	5-8 år	0 %

Tilslutningsbidraget opkrævet hos forbrugerne fratrækkes i kostprisen for det pågældende ledningsnets kostpris, hvorved bidraget indtægtsføres over den forventede brugstid for ledningsnettet. Herved tilstræbes en symmetrisk resultatføring af indtægter og udgifter.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Andelsbeviser i DFP, Dansk Fjernvarmes Projektselskab A.m.b.A og DDF-EDB A.m.b.A optages til kostpris.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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 det regnskabsmæssige værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### **Egenkapital**

Fra den 1. marts 1981 og fremefter har fjernvarmeværker været omfattet af prisbestemmelserne i varmeforsyningsloven. Af denne fremgår det, at varmeforsyningsvirksomheder ikke må opspare overskud. Som følge heraf udgør egenkapitalen pr. 30. juni 2016 egenkapitalen pr. 1. marts 1981. Egenkapitalen kan ikke udloddes til andelshaverne.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Som følge af hvile-i-sig-selv princippet er der ikke basis for at indregne udskudt skatteaktiv i fuldt omfang, men alene med den del, der kan henføres til tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling, og som forventes udlignet over en kortere årrække.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017**

	2016/17	2015/16
1 Nettoomsætning.....	14.905.729	16.903.880
2 Produktionsomkostninger .....	-9.826.094	-10.711.580
3 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling.....	-1.941.859	-3.341.772
<b>BRUTTORESULTAT .....</b>	<b>3.137.776</b>	<b>2.850.528</b>
4 Distributionsomkostninger .....	-2.204.209	-2.143.782
5 Administrationsomkostninger.....	-879.526	-714.813
6 Andre driftsindtægter .....	370.209	159.460
7 Andre driftsomkostninger .....	-203.677	-40.595
<b>KAPACITETSOMKOSTNINGER .....</b>	<b>-2.917.203</b>	<b>-2.739.730</b>
<b>DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>220.573</b>	<b>110.798</b>
8 Finansielle indtægter .....	178.688	43
9 Finansielle omkostninger .....	-399.261	-110.841
<b>RESULTAT .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**  
**AKTIVER**

	2017	2016
10 Grunde og bygninger .....	7.607.182	7.689.082
10 Kraftvarme, sol, elkedel m.v. ....	24.780.136	25.021.790
10 Ledningsnet .....	11.567.887	11.041.546
10 Øvrige driftsmidler.....	337.741	52.720
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>44.292.946</b>	<b>43.805.138</b>
Andelsbeviser .....	12.300	12.300
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>44.305.246</b>	<b>43.817.438</b>
Tilgodehavende efterbetaling .....	208.038	350.876
Andre tilgodehavender.....	878.364	963.952
Periodeafgrænsningsposter.....	181.053	93.458
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>1.267.455</b>	<b>1.408.286</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>9.256.801</b>	<b>4.571.894</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>10.524.256</b>	<b>5.980.180</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>54.829.502</b>	<b>49.797.618</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**  
**PASSIVER**

	2017	2016
Bunden reserve.....	1.695.960	1.695.960
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.695.960</b>	<b>1.695.960</b>
Tidsmæssige forskelle i forbrugerbetalinger.....	12.961.116	9.577.908
Kreditinstitutter .....	32.019.721	27.673.996
<b>11 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>44.980.837</b>	<b>37.251.904</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	2.180.000	3.000.545
12 Overført overdækning til næste år jfr. varmeforsyningslovens bestemmelser .....	3.213.579	4.654.928
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	210.679	679.841
Anden gæld.....	710.168	905.419
13 Skyldig efterbetaling .....	1.838.279	1.609.021
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>8.152.705</b>	<b>10.849.754</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>53.133.542</b>	<b>48.101.658</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>54.829.502</b>	<b>49.797.618</b>
14 Nærtstående parter		

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Varme: 17.378 MWh (sidste år 16.477 MWh) .....	6.979.653	8.504.124
Afkølingsafgift .....	123.195	132.709
Fast afgift .....	3.719.203	3.673.294
Målerleje .....	473.479	470.471
Elsalg incl. rådighedsbeløb .....	3.610.199	4.123.282
<b>Nettoomsætning i alt .....</b>	<b>14.905.729</b>	<b>16.903.880</b>
<b>2 Produktionsomkostninger</b>		
Gas .....	6.431.210	4.667.913
El og vand .....	520.736	3.056.836
Personaleomkostninger .....	434.587	438.158
Lokaleomkostninger .....	190.918	183.408
Forsikringer .....	198.810	319.890
Service .....	37.500	122.798
Konsulentbistand .....	4.486	4.464
Afskrivninger bygninger .....	228.100	128.997
Afskrivninger kraftvarmeanlæg .....	1.779.747	1.789.116
<b>Produktionsomkostninger i alt .....</b>	<b>9.826.094</b>	<b>10.711.580</b>
<b>3 Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling</b>		
Årets over-/underdækning .....	-1.441.349	3.772.216
Tilbageførsel af regnskabsmæssige afskrivninger .....	-3.238.072	-3.210.444
Afskrivninger indregnet i varmeprisen .....	6.021.280	2.780.000
Henlæggelser efter varmeforsyningsloven .....	600.000	0
<b>Over-/underdækning samt tidsmæssige forskelle i forbrugerbetaling i alt .....</b>	<b>1.941.859</b>	<b>3.341.772</b>



## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>4 Distributionsomkostninger</b>		
Vedligeholdelse.....	616.559	652.431
Lokaleomkostninger.....	190.918	183.408
Autoudgifter.....	20.308	15.611
Afskrivninger, ledningsnet.....	1.273.565	1.269.127
Afskrivninger, øvrige driftsmidler .....	102.859	23.205
<b>Distributionsomkostninger i alt.....</b>	<b>2.204.209</b>	<b>2.143.782</b>
<b>5 Administrationsomkostninger</b>		
Kontorhold.....	267.850	149.926
Personaleomkostninger .....	217.294	219.079
Lokaleomkostninger.....	95.459	91.704
Møder, rejser og repræsentation .....	28.050	39.167
Kursus.....	6.830	7.015
NETS gebyr, edb-omkostninger .....	30.645	37.613
Revisorhonorar .....	125.052	69.060
Forsikringer og kontingenter .....	108.346	101.249
<b>Administrationsomkostninger i alt .....</b>	<b>879.526</b>	<b>714.813</b>
<b>6 Andre driftsindtægter</b>		
Flytteafregninger og gebyrer.....	-33.050	-34.760
Tilbageførte afskrivninger, grunde.....	-146.200	0
Indtægtsført egne energibesparelser m.v.....	-190.959	-124.700
<b>Andre driftsindtægter i alt.....</b>	<b>-370.209</b>	<b>-159.460</b>
<b>7 Andre driftsomkostninger</b>		
Tab på debitorer.....	203.677	40.595
<b>Andre driftsomkostninger i alt .....</b>	<b>203.677</b>	<b>40.595</b>
<b>8 Finansielle indtægter</b>		
Renter Skat.....	178.688	43
<b>Finansielle indtægter i alt .....</b>	<b>178.688</b>	<b>43</b>

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>9 Finansielle omkostninger</b>		
Periodiserede renter, primo .....	-25.531	-75.776
Periodiserede renter, ultimo.....	122.732	25.531
Renteudgifter, i øvrigt .....	18.060	1.548
Renteudgifter, Kommune Kredit .....	261.500	159.538
Amortiseret garantiprovision .....	22.500	0
<b>Finansielle omkostninger i alt .....</b>	<b>399.261</b>	<b>110.841</b>

	Grunde og bygninger	Kraftvarme, sol, elkedel m.v.	Ledningsnet	Øvrige driftsmidler
<b>10 Materielle anlægsaktiver</b>				
Kostpris, primo .....	12.733.902	35.632.656	25.189.857	6.926.782
Tilgang i årets løb.....	0	1.538.093	1.799.907	387.880
Kostpris 30. juni 2017	12.733.902	37.170.749	26.989.764	7.314.662
Af-/nedskrivninger, primo .....	-5.044.820	-10.610.866	-14.148.311	-6.874.062
Årets af-/ nedskrivninger .....	-81.900	-1.779.747	-1.273.566	-102.859
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	-5.126.720	-12.390.613	-15.421.877	-6.976.921
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>7.607.182</b>	<b>24.780.136</b>	<b>11.567.887</b>	<b>337.741</b>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>11 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Afskr. mv på anlægsaktiver (vfl)	7.757.908	11.716.166	0	0
Henlæggelser (vfl) .....	1.820.000	1.245.000	0	0
Kreditinstitutter.....	30.674.541	34.199.721	2.180.000	23.956.851
	<b>40.252.449</b>	<b>47.160.837</b>	<b>2.180.000</b>	<b>23.956.851</b>

## NOTER

	2017	2016
<b>12 Overført overdækning til næste år jfr. varmforsyningslovens bestemmelser</b>		
Saldo primo.....	4.654.928	882.712
Årets over-/underdækning .....	-1.441.349	3.772.216
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Overført overdækning til næste år jfr. varmforsyningslovens bestemmelser i alt.....</b>	<b><u>3.213.579</u></b>	<b><u>4.654.928</u></b>
 <b>13 Skyldig efterbetaling</b>		
Skyldig efterbetaling .....	1.838.279	1.609.021
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Skyldig efterbetaling i alt .....</b>	<b><u>1.838.279</u></b>	<b><u>1.609.021</u></b>

**14 Nærtstående parter**

Selskabets ledelse anser ingen for omfattet af oplysningskravet om nærtstående parter med bestemmende indflydelse jfr. § 98 c, stk. 1. Transaktioner med nærtstående parter omfatter alene bestyrelsesmedlemmernes køb af varme i varmeværket på normale vilkår.

Formandshonoraret udgør kr. 42.546

